



مؤسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی)

مستوفیان بورس و اوراق بهادار

شماره: ۱/۴۳۲۶/ج

تاریخ: ۱۴۰۱/۰۷/۲۷

بسمه تعالی

مدیر محترم

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

با سلام

احتراماً، به پیوست ۲ جلد گزارش حسابرس مستقل به انضمام صورتهای مالی دوره

مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مردادماه ۱۴۰۱ تقدیم می گردد. لطفاً اعلام وصول فرمایید.

"و من ا... التوفیق"

مؤسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی)

محمود محمدزاده



تهران ، میدان آرژانتین، ابتدای خیابان احمد قصیر (بخارست)

کوچه ۱۹، پلاک ۱۸ - واحد ۱۴ کد پستی: ۱۵۱۳۸۴۳۸۳۷

تلفن: ۸۸۷۲۶۶۶۵-۸۸۷۲۶۸۰۲ دور نگار: ۸۹۷۷۴۸۵۳

گزارش حسابرسی مستقل

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۱

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

فهرست مندرجات

شماره صفحه

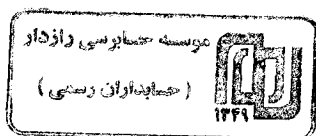
(۱) الی (۳)

۱ ضمیمه

عنوان

۱- گزارش حسابرس مستقل

۲- صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی همراه





۱۳۴۹

موسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی)

مترجمان بورس و اوراق بهادار

عضو جامعه حسابداران رسمی ایران

عضو انجمن حسابرسان داخلی ایران

عضو انجمن حسابداران خبره ایران

گزارش حسابرس مستقل به صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون، شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۱ که نشانگر ارزش جاری خالص داراییهای آن در تاریخ یاد شده می باشد و صورت های سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور که براساس دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده، به همراه یادداشتهای توضیحی شماره یک تا ۲۵ پیوست، توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری، با مدیر صندوق است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی صندوق است، به گونه ای که این صورتهای عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این موسسه اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این موسسه الزامات آئین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینانی معقول کسب شود.

حسابرسی شامل رسیدگی نمونه ای و اجرای روش هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روش های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشی کنترلهای داخلی صندوق، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای انجام شده توسط مدیر صندوق و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است. همچنین این موسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه، امید نامه صندوق و "دستورالعمل اجرایی و گزارش دهی رویه های مالی" صندوق های سرمایه گذاری و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی صندوق گزارش کند.

موسسه حسابرسی رازدار

(حسابداران رسمی)



۱۳۴۹

www.razdarco.ir

فتر مرکزی: تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمد قصیر (بخارست)، خیابان ۱۹، پلاک ۱۸، واحد ۱۴ کد پستی: ۱۵۱۳۸۴۳۸۳۷ تلفن: ۰۲۱-۸۸۷۲۶۶۶۵ دورنگار: ۰۲۱-۸۹۷۷۴۸۵۳

فتر بخارست: تهران، خیابان بیست و سوم، پلاک ۱، ساختمان کارگزاران بورس، طبقه ۴، واحد ۱۸ کد پستی: ۱۵۱۳۹۴۴۱۱۱ تلفن: ۰۲۱-۸۸۷۰۳۹۴۳ دورنگار: ۰۲۱-۸۹۷۸۸۸۲۳

اظہار نظر

۴- به نظر این موسسه، صورت های مالی یاد شده، خالص داراییهای صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون در تاریخ ۳۱ مرداد ۱۴۰۱ و سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن را برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو مطلوب نشان می دهد.

سایر بندهای توضیحی

۵- صورتهای مالی سالانه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۰ صندوق توسط موسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ ۲۰ فروردین ۱۴۰۱ آن موسسه نسبت به صورتهای مالی مزبور نظر "مقبول" اظهار شده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۶- محاسبات خالص ارزش روز دارائیهای (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری به صورت نمونه ای طی دوره مالی توسط این موسسه مورد رسیدگی قرار گرفته و ایرادی مشاهده نگردیده است.

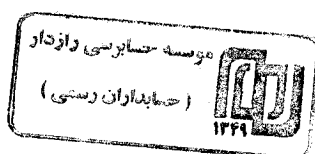
۷- اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر صندوق و متولی در اجرای وظایف مندرج در اساسنامه و همچنین امیدنامه صندوق و روشهای مربوط به ثبت و ضبط حسابها طی دوره مالی به صورت نمونه ای مورد رسیدگی قرار گرفته و موردی دال بر عدم رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی به شرح فوق، مشاهده نگردیده است.

۸- در محدوده بررسی های انجام شده، به استثنای موارد زیر به مواردی حاکی از عدم رعایت مفاد اساسنامه، امیدنامه، قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار از جمله دستورالعمل نحوه اجرایی ثبت و گزارش دهی رویه های صندوق های سرمایه گذاری توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، برخورد نگردیده است.

۸-۱- مفاد ماده ۶۵ اساسنامه صندوق، درخصوص نسبت کل بدهی های صندوق به خالص داراییها حداکثر به میزان ۱۵٪ از تاریخ ۱۴۰۱/۰۵/۰۴ تا ۱۴۰۱/۰۵/۲۲ بطور متناوب، رعایت نشده است.

۸-۲- علیرغم مکاتبات بعمل آمده از سوی صندوق با شرکت سرمایه پذیر نفت و گاز و پتروشیمی تامین، بخشی از سود سهام متعلقه در موعد مقرر قانونی اخذ نگردیده است.

۹- گزارش فعالیت درباره وضعیت و عملکرد صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده و موارد مندرج در این گزارش، نظر این موسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور و مدارک ارائه شده باشد جلب نشده است.



۱۰- در اجرای مفاد ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذی ربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. دراین خصوص، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، برخورد نکرده است.

۲۴ مهر ماه ۱۴۰۱

مؤسسه حسابرسی رازدار

(حسابداران رسمی)

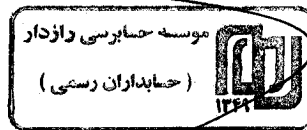
محمود محمد زاده

(شماره عضویت: ۸۰۰۷۰۱)



سعید قاسمی

(شماره عضویت: ۸۱۱۰۵۹)



صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

گزارش مالی میان دوره ای

صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۱

با سلام؛

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۱ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر می گردد:

شماره صفحه	
۲	• صورت خالص دارایی ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	• یادداشت های توضیحی :
۴-۵	الف . اطلاعات کلی صندوق
۶	ب. مبنای تهیه صورتهای مالی
۶-۸	پ. خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۴۰	ت. یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورتهای مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون بر این باور است که این صورتهای مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورتهای مالی افشاء گردیده اند.

این صورتهای مالی در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۲۹ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است .

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	کارگزاری بانک رفاه کارگران	عباس کشوری	
	شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	علیرضا باغانی	



پیوست گزارش حسابرسی

مورخ ۱۴۰۱ / ۷ / ۲۴

ایرانیان تحلیل
مشاوره و سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

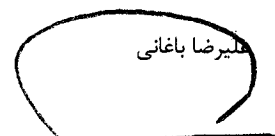
گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۱

یادداشت	۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	دارایی ها:
	ریال	ریال	
۵	۲,۰۵۱,۵۵۵,۴۵۰,۱۸۳	۲,۲۴۲,۶۲۶,۰۴۷,۰۹۶	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۶	۱۴۱,۲۳۷,۴۷۸,۲۳۹	۳,۲۵۶,۶۹۹,۱۸۱	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۷	۱۱۲,۹۶۶,۷۰۲,۲۲۰	۴۲,۰۴۹,۳۹۲,۰۴۰	حسابهای دریافتی
۸	۱,۲۵۴,۲۴۶,۶۵۳	۳۶۲,۲۵۸,۷۰۲	سایر دارایی ها
۹	۱,۱۸۴,۰۵۷,۹۶۴	۱۱۴,۹۹۹,۹۸۹	موجودی نقد
۱۰	۴,۲۵۴,۵۴۸,۲۵۶	۱۲,۲۵۱,۱۴۸,۴۳۸	جاری کارگزاران
	۲,۳۱۲,۴۵۲,۴۸۳,۵۱۵	۲,۳۰۰,۶۶۰,۵۴۵,۴۴۶	جمع دارایی ها
			بدهی ها:
۱۱	۲۹۰,۶۶۷,۸۶۰,۳۵۸	۳۰۶,۹۹۲,۲۲۴,۵۰۳	پرداختنی به ارکان صندوق
۱۲	۱۰,۵۱۰,۵۵۱,۹۰۱	۹,۴۳۳,۸۱۹,۴۳۶	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
	۳۰۱,۱۷۸,۴۱۲,۲۵۹	۳۱۶,۴۲۶,۰۴۳,۹۳۹	جمع بدهی ها
۱۳	۲,۰۱۱,۲۷۴,۰۷۱,۲۵۶	۱,۹۸۴,۲۳۴,۵۰۱,۵۰۷	خالص دارایی ها
	۴۵۴,۹۵۲	۳۹۶,۳۳۰	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران	عباس کشوری	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	علیرضا باغانی	

شرکت کارگزاری
رفاه کارگران
تهران

ایرانیان تحلیل
مشاوره و سرمایه گذاری
شماره ثبت: ۳۵۳۰۲۳

پیوست گزارش حسابرسی
مورخ ۱۴۰۱ / ۷ / ۲۴
راژدار

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۱

پادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰
درآمد ها:	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۴	۱۵۶,۳۸۴,۶۳۹,۷۶۰	(۱۲۱,۷۹۶,۶۵۴,۸۳۳)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	۸,۶۴۵,۱۵۵,۴۲۶	۲۰۱,۱۳۲,۲۴۴,۵۷۵
سود سهام	۱۶	۱۸۵,۶۰۲,۶۸۷,۹۹۵	۱۱۴,۵۲۸,۷۸۸,۴۴۰
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷	۲۰,۰۰۰,۰۱۸,۲۶۳	۳۰,۷۹۰,۹۷۰
سایر درآمدها	۱۸	۸۵۴,۷۸۲,۰۹۰	۱۱۷,۶۵۱,۸۵۴
جمع درآمدها		۳۵۳,۴۸۷,۲۸۳,۵۳۴	۱۹۴,۰۱۲,۸۲۱,۰۰۶
هزینه ها:			
هزینه کارمزد اربکان	۱۹	(۴۸,۷۵۳,۵۴۸,۳۲۸)	(۷۲,۶۲۳,۱۵۲,۳۳۷)
سایر هزینه ها	۲۰	(۱,۲۳۹,۸۲۳,۵۶۸)	(۵۳۷,۹۵۲,۷۷۱)
جمع هزینه ها		(۴۹,۹۹۳,۳۷۱,۸۹۶)	(۷۳,۱۶۰,۱۰۵,۰۰۸)
سود خالص		۳۰۳,۴۹۳,۹۱۱,۶۳۸	۱۲۰,۸۵۲,۷۱۵,۹۹۸
بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱		۱۳.۶۳٪	۴.۰۳٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ^۲		۱۵.۱۰٪	۳.۹۴٪

صورت گردش خالص دارایی ها

پادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰
خالص دارایی های اول دوره	تعداد ریال	تعداد ریال	تعداد ریال
۵,۰۰۶,۵۲۱	۱,۹۸۴,۲۳۴,۵۰۱,۵۰۷	۳,۸۳۷,۱۷۰,۴۱۵,۹۵۲	۳,۸۳۷,۱۷۰,۴۱۵,۹۵۲
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۵۰,۱۱۳	۱۰,۲۵	۵۰,۸۷۶
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۶۳۵,۷۸۲)	(۱۹,۹۵۱)	(۸۸۵,۹۷۵)
واحد های ناشی از تجزیه ۱ به ۱۰۰ واحد سرمایه گذاری	-	-	۵,۷۶۳,۰۸۷
سود خالص دوره	-	۳۰۳,۴۹۳,۹۱۱,۶۳۸	(۵۳۴,۰۵۰,۲۶۸,۱۸۰)
تعدیلات	۲۱	(۲۷۰,۵۹۷,۶۵۱,۸۸۹)	(۱,۲۹۰,۴۱۷,۸۵۶,۲۶۵)
خالص دارایی های پایان دوره	۴,۴۲۰,۸۵۲	۲,۰۱۱,۲۷۴,۰۷۱,۲۵۶	۱,۹۸۴,۲۳۴,۵۰۱,۵۰۷

پادداشت های توجیهی، بخش جدولی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

امضا

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

عباس کشوری

شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران

مدیر صندوق

علیرضا باغانی

شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان

متولی صندوق

سود خالص

۱ - بازده میانگین سرمایه گذاری :

میانگین موزون وجوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص

۲ - بازده سرمایه گذاری پایان سال / دوره :

خالص دارایی های پایان سال



پیوست گزارش حسابرسی

راژوار

تاریخ ۱۴۰۱ / ۷ / ۲۴



صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۱

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون، صندوقی با سرمایه باز در اندازه کوچک محسوب می‌شود، که در تاریخ ۱۳۹۱/۰۲/۱۹ تحت شماره ۱۱۰۵۵ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و در تاریخ ۱۳۹۱/۰۲/۲۰ تحت شماره ۲۹۱۸۸ نزد اداره ثبت شرکتها به شناسه ملی ۱۰۳۲۰۷۶۵۴۹۹ به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در زمینه‌های زیر سرمایه‌گذاری می‌نماید:

- سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول فرابورس؛
- سهام قابل معامله در بازار پایه فرابورس ایران و حق تقدم و قرارداد اختیار معامله سهام آن‌ها
- واحدهای سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری غیر از اوراق بهادار ثبت شده نزد سازمان
- اوراق مشارکت، اوراق صکوک و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهاداری که تمامی شرایط زیر را داشته باشد:
- الف - مجوز انتشار آنها از سوی دولت، بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران یا سازمان بورس و اوراق بهادار صادر شده باشد؛
- ب- سود حداقلی برای آنها تضمین و مشخص شده باشد؛
- ج- به تشخیص مدیر، یکی از موسسات معتبر بازخريد آنها را قبل از سررسيد تعهد کرده باشد یا امکان تبدیل کردن آنها به نقد در بازار ثانویه مطمئن وجود داشته باشد.

- گواهی‌های سپرده کالایی پذیرفته شده نزد یکی از بورس‌ها

- هرنوع سپرده‌گذاری نزد بانکها و موسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.

مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، ۳ سال بوده که مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه قابل تمدید است. در حال حاضر با استناد به مجمع مورخ ۱۴۰۱/۰۲/۲۴ و تایید سازمان بورس و اوراق بهادار تهران، مدت فعالیت صندوق تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۳۱ تمدید شده است. مرکز اصلی صندوق در تهران شهرک غرب، بلوار دامن، خیابان فخر مقدم، نبش بوستان دوم غربی، پلاک ۲۲ طبقه ۳ واقع شده است و صندوق دارای شعبه نمی‌باشد.

۱-۲- سال مالی

سال مالی صندوق طبق ماده ۵ اساسنامه به مدت یک سال شمسی، از ابتدای اسفند ماه هر سال تا انتهای بهمن ماه سال بعد است، به جز اولین سال مالی صندوق که از تاریخ شروع دوره فعالیت صندوق آغاز شده و تا پایان بهمن ماه همان سال خاتمه می‌یابد.

۱-۳- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه و بند ۱۱ امید نامه در تارنمای صندوق به آدرس www.trfund.ir درج گردیده است.



پوست گزارش حسابرسی

رازدار

دوره ۱۴۰۱ / ۷ / ۲۴

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۱

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است: مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل شرکت‌های زیر می‌باشد:

۲-۱- مجمع صندوق

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد	درصد
۱	شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران	۹۹,۰۰۰	۹۹
۲	شرکت سرمایه‌گذاری توسعه سرمایه رفاه	۱,۰۰۰	۱

۲-۲- مدیر صندوق

شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۷۳/۰۱/۰۶ با شماره ثبت ۱۰۳۸۴۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران شهرک غرب، بلوار دادمان، خیابان فخر مقدم، نبش بوستان دوم غربی، پلاک ۲/۲.

۲-۳- متولی صندوق

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی (سهامی خاص) که در تاریخ ۱۳۸۸/۰۳/۲۷ به شماره ۳۵۳۰۲۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها ی تهران به ثبت رسیده است نشانی متولی عبارت است از: تهران، خیابان یوسف آباد- خیابان ابن سینا- خیابان نهم- پلاک ۶- طبقه سوم- واحد ۶.

۲-۴- حسابرس صندوق

موسسه حسابرسی رازدار است که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۳ با شماره ثبت ۱۱۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از - تهران میدان آرژانتین خیابان احمد قصیر (بخارست) خیابان ۱۹- پلاک ۱۸ واحد ۱۴ طبقه ۷.

۲-۵- مدیر ثبت

شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۷۳/۰۱/۰۶ با شماره ثبت ۱۰۳۸۴۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر ثبت عبارت است از تهران شهرک غرب، بلوار دادمان، خیابان فخر مقدم، نبش بوستان دوم غربی، پلاک ۲/۲.



صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۱

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی:

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛ باتوجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس و سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز مطابق به ساز و کار باز خرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب:

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی‌مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.



صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۱

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول صفحه بعد محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود.

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تأسیس	حداکثر تا مبلغ ۲۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ یک میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	۱- کارمزد ثابت حداکثر ۱.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام بعلاوه ۳ دهم درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و سالانه ۲ درصد از سود حاصل از سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها . ۲- کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل: ۱-۲. در صورت کسب بازدهی منفی توسط صندوق علی رغم بالاتر بودن بازه از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی گردد. ۲-۲. محاسبات باید به صورت روزانه در دفاتر صندوق با توجه به بازده محقق شده صندوق و بازده شاخص از ابتدای سال مالی صندوق شناسایی و ثبت گردد و متناسباً کارمزد مبتنی بر عملکرد تعدیل می گردد. ۳-۲. محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است. ۴-۲. با توجه به وجود هزینه های صندوق، هزینه معاملات و حساب های دریافتی در صندوق که تاثیر آن در شاخص لحاظ نمی گردد، شاخص کل ۱۰ درصد تعدیل و در عدد ۹۰ درصد می گردد.
کارمزد متولی	سالانه پنج در هزار (۰/۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۹۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱،۰۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس	سالانه تا سقف ۱،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال با ارائه مدارک مثبت
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰.۳ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه تا سقف ۱،۰۰۰ میلیون ریال می باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانونها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانونهای مذکور ، مشروط بر اینکه عضویت در این کانونها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه عبارت اند از: (۱) ۲،۰۰۰ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه (۲) ۵۰،۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه گذاری) در هر سال (۳) ۸،۰۰۰ ریال بابت هر صدور یا ابطال ۴- ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه دارایی ها

ارزش دارایی ها (میلیارد ریال)	ضریب
از صفر تا ۳۰،۰۰۰	۰.۰۰۰۲۵
از ۳۰،۰۰۰ تا ۵۰،۰۰۰	۰.۰۰۰۱۵
بالای ۵۰،۰۰۰	۰.۰۰۰۰۵



صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۱

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه، کارمزد تحقق یافته مدیر و متولی صندوق هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است و باقی مانده در پایان هر سال پرداخت می شود. پرداخت کارمزد مدیر بر اساس این تبصره پس از ارائه گزارش های تعریف شده در اساسنامه مجاز است مشروط بر این که در صورت نیاز به اظهار نظر حسابرس راجع به گزارش حسابرس نظر مقبول ارائه داده باشد، در صورت اظهار نظر مشروط حسابرس، بندهای شرط از نظر متولی کم اهمیت باشد.

۴-۵- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تامین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق در پایان هر روز برابر است با مجموع وجوه نقد صندوق، قیمت فروش اوراق بهادار صندوق، ارزش روز مطالبات صندوق (نظیر سود تحقق یافته دریافت نشده سپرده های بانکی و سهام) و ارزش سایر دارایی های صندوق به قیمت بازار در پایان همان روز. برای محاسبه ارزش روز سود تحقق یافته دریافت نشده هر سپرده یا ورقه مشارکت، از نرخ سود همان سپرده یا ورقه مشارکت و برای محاسبه ارزش روز سود سهام تحقق یافته دریافت نشده، از نرخ سود علی الحساب آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد استفاده می شود.

۴-۷- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای کلی اصل ۴۴ قانون اساسی (مصوب در آذر ماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم تمامی درآمدهای صندوق های سرمایه گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق با درآمد های حاصل از صدور و ابطال آن ها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می باشد و از بابت نقل و انتقال آن ها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد گردید.



صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۱

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک به شرح زیر است:

درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	ارزش دفتری	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	ارزش دفتری	صنعت
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۱۷.۹۹	۴۱۳,۸۷۵,۹۹۰.۱۱۲	۲۸۶,۶۶۳,۹۴۰.۲۶۸	۱۵.۰۵	۳۴۸,۰۳۷,۰۵۷,۷۲۳	۲۰۶,۹۱۷,۹۹۶,۰۱۸	محصولات شیمیایی
۱۹.۰۴	۴۳۸,۰۸۰,۸۹۰,۰۷۳	۴۴۲,۶۳۲,۳۷۳,۸۷۴	۱۳.۳۲	۳۰۷,۹۹۳,۲۲۳,۴۱۶	۲۴۴,۴۵۸,۳۰۷,۴۳۳	فزارات اساسی
۸.۷۲	۲۰,۵۹۹,۰۵۵,۰۴۹	۱۷۶,۴۱۹,۵۴۲,۹۱۲	۹.۱۲	۲۱۰,۸۲۴,۵۱۴,۰۳۲	۱۹۳,۳۱۹,۰۱۸,۴۸۷	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۸.۵۰	۱۹۵,۴۷۱,۰۵۲,۹۱۰	۱۸۰,۲۴۷,۸۳۶,۹۲۷	۸.۷۸	۲۰۳,۰۸۵,۳۳۵,۳۵۴	۱۸۱,۲۶۴,۵۷۵,۴۱۴	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۸.۲۵	۱۸۹,۷۰۹,۰۷۰,۶۷۰	۱۲۱,۲۴۲,۰۲۸,۶۷۲	۷.۵۶	۱۷۴,۷۴۲,۴۷۵,۳۲۵	۱۲۱,۸۸۸,۹۵۹,۸۶۲	بانکها و موسسات اعتباری
۷.۴۹	۱۷۲,۳۰۵,۱۳۲,۵۸۶	۱۱۲,۷۵۹,۹۸۰,۸۱۲	۶.۰۵	۱۳۹,۸۸۲,۳۵۲,۴۲۷	۱۰۴,۳۹۱,۱۲۱,۸۶۴	استخراج کانه های فلزی
۴.۸۵	۱۱۱,۵۷۷,۴۱۸,۱۱۱	۱۶۵,۰۳۷,۱۹۱,۶۵۶	۵.۱۸	۱۱۹,۷۱۲,۸۳۷,۸۶۱	۱۲۸,۴۸۷,۲۴۶,۳۵۸	سرمایه گذارها
۰.۸۷	۱۹,۹۱۹,۳۶۵,۴۱۹	۳۶,۰۷۰,۶۲۸,۴۳۲	۴.۶۸	۱۰۸,۳۰۶,۴۲۲,۶۵۶	۱۱۰,۳۷۰,۵۹۰,۳۵۳	مواد و محصولات دارویی
۱.۸۶	۴۲,۸۸۲,۳۹۳,۱۲۸	۳۲,۸۵۷,۹۶۱,۸۱۲	۴.۳۵	۱۰۰,۵۷۳,۸۰۹,۷۱۶	۱۰۴,۴۳۲,۱۶۴,۹۳۴	زراعت و خدمات وابسته
۲.۲۲	۵۱,۰۹۹,۳۰۴,۲۰۹	۷۲,۰۲۰,۸۸۸,۷۳۶	۳.۴۱	۷۸,۷۶۹,۸۸۹,۵۶۴	۶۹,۴۷۸,۷۹۲,۶۳۲	خودرو و ساخت قطعات
۲.۸۱	۶۴,۵۸۲,۷۰۷,۰۰۹	۷۰,۴۲۳,۴۲۷,۳۹۵	۳.۳۵	۷۵,۱۵۰,۱۸۰,۰۰۰	۶۵,۱۶۷,۰۵۷,۸۳۴	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۲.۲۶	۵۲,۰۶۵,۵۵۵,۶۶۰	۴۱,۵۰۳,۹۵۸,۱۹۱	۲.۸۵	۶۵,۹۹۹,۴۱۲,۸۴۴	۵۵,۸۴۶,۱۸۴,۰۵۳	سیمان، آهک و گچ
۱.۹۸	۴۵,۶۱۵,۴۶۳,۴۲۵	۶۴,۷۷۴,۰۲۵,۹۱۴	۲.۲۲	۵۱,۳۵۳,۳۱۸,۸۳۵	۶۴,۷۷۴,۰۲۵,۹۱۴	استخراج ذغال سنگ
۸۶.۸۴	۱,۹۹۷,۷۸۳,۳۹۸,۳۶۱	۱,۸۰۲,۶۵۳,۷۹۵,۵۰۱	۸۵.۸۱	۱,۹۸۴,۴۳۰,۹۱۹,۵۵۳	۱,۶۵۰,۷۹۶,۱۵۱,۰۵۶	نقل به صفحه بعد



دولت محترم ایران

دوره ۱۴۰۱/۷/۲۴

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

گزارش مالی، میان دوره ای،

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی-

دوره مالی، شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۱

درصد به کل دارایی ها	۱۴۰۰/۱/۳۰		۱۴۰۱/۰۵/۳۱		درصد به کل دارایی ها	۱۴۰۱/۰۵/۳۱		صنعت
	خالص ارزش فروش	ریال	ارزش دفتری	ریال		خالص ارزش فروش	ریال	
۸۶.۸۴	۱,۹۹۷,۷۸۳,۲۹۸,۳۶۱		۱,۸۰۲,۶۵۳,۷۹۵,۵۰۱		۸۵.۸۱	۱,۹۸۴,۴۳۰,۹۱۹,۵۵۳	۱,۶۵۰,۷۹۶,۱۵۱,۰۵۶	نقل از صفحه قبل
۲.۳۱	۵۳,۲۲۴,۵۳۲,۵۲۵		۶۶,۸۹۷,۴۳۱,۵۶۷		۲.۳۴	۳۹,۹۹۳,۶۳۸,۰۰۴	۴۵,۶۶۵,۱۳۹,۳۷۳	حمل ونقل، انبارداری و ارتباطات
۲.۱۲	۴۹,۰۷۱,۳۷۸,۲۵۰		۹۵,۴۱۳,۱۸۳,۹۱۶		۱.۵۵	۲۷,۱۳۰,۸۹۲,۶۲۶	۴۳,۹۸۴,۹۳۱,۳۰۰	فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط
۲.۳۴	۵۳,۸۷۹,۲۹۵,۰۴۵		۶۸,۳۸۷,۴۵۶,۳۲۹		.	.	.	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۲.۰۲	۴۶,۵۴۶,۹۰۸,۷۹۲		۳۳,۷۰۰,۴۳۱,۷۸۰		.	.	.	خدمات فنی و مهندسی
۱.۴۷	۳۳,۸۳۳,۷۹۷,۵۹۰		۳۴,۴۹۱,۱۸۳,۴۶۱		.	.	.	هتل و رستوران
۰.۳۶	۸,۳۹۶,۸۹۹,۲۴۳		۲,۳۸۵,۰۷۱,۶۵۵		.	.	.	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
.	۴۶,۳۹۰		۴۶,۹۲۶		.	.	.	ابزار پزشکی، اپتیک و اندازه گیری
۹۷.۴۸	۲,۳۲۳,۶۲۶,۰۴۷,۰۹۶		۲,۱۰۴,۰۲۸,۶۰۱,۱۳۵		۸۸.۷۲	۲,۰۵۱,۵۵۵,۴۵۰,۱۸۳	۱,۷۴۰,۴۴۶,۲۱۱,۷۲۹	



بانک توسعه تعاون

مهر

مورخ ۱۴۰۱/۷/۲۴

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۱

۸- سایر دارایی ها

سایر داراییها شامل آن بخش از مخارج نرم افزار صندوق می باشد که تا تاریخ خالص داراییها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می شود.

۱۴۰۱/۰۵/۳۱

مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره	مانده پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	مخارج نرم افزار
۳۶۲,۲۵۸,۷۰۲	۱,۸۸۱,۳۶۹,۸۶۳	(۹۸۹,۳۸۱,۹۱۲)	۱,۲۵۴,۲۴۶,۶۵۳	
۳۶۲,۲۵۸,۷۰۲	۱,۸۸۱,۳۶۹,۸۶۳	(۹۸۹,۳۸۱,۹۱۲)	۱,۲۵۴,۲۴۶,۶۵۳	

۹- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	حساب جاری بانک رفاه
۱,۱۸۴,۰۵۷,۹۶۴	۱۱۴,۹۹۹,۹۸۹	
۱,۱۸۴,۰۵۷,۹۶۴	۱۱۴,۹۹۹,۹۸۹	

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۱/۰۵/۳۱

مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	نام شرکت کارگزاری
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۲,۲۵۱,۱۴۸,۴۳۸	۱,۶۷۰,۶۱۴,۰۰۹,۶۳۳	(۱,۶۷۸,۶۱۰,۶۰۹,۸۱۵)	۴,۲۵۴,۵۴۸,۲۵۶	شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران
۱۲,۲۵۱,۱۴۸,۴۳۸	۱,۶۷۰,۶۱۴,۰۰۹,۶۳۳	(۱,۶۷۸,۶۱۰,۶۰۹,۸۱۵)	۴,۲۵۴,۵۴۸,۲۵۶	



پیوست گزارش حسابرسی

راژدار

تورخ ۱۴۰۱ / ۷ / ۲۶

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۱

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق به شرح زیر است:

ریال	ریال	
۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۰۵/۳۱	
۵۵,۶۲۸,۲۹۱,۵۵۷	۲۰,۴۶۳,۰۰۳,۱۳۸	مدیر
۱۰۹,۸۸۷,۷۰۱	۲۸۶,۰۲۲,۰۰۳	متولی
۲۵۱,۰۱۹,۴۴۵,۳۵۳	۲۶۹,۷۲۲,۲۲۶,۲۵۱	ضامن
۲۳۴,۵۹۹,۸۹۲	۱۹۶,۶۰۸,۹۶۶	حسابرس
۳۰۶,۹۹۲,۲۲۴,۵۰۳	۲۹۰,۶۶۷,۸۶۰,۳۵۸	

۱۲- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر به شرح زیر می باشد:

ریال	ریال	
۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۰۵/۳۱	
۸,۷۴۸,۹۴۴,۸۹۸	۸,۷۴۸,۹۴۴,۸۹۸	ذخیره تصفیه
۶۶۳,۰۵۸,۵۳۸	۱,۷۳۵,۸۲۷,۰۰۳	ذخیره هزینه نرم افزار
۱۴,۴۸۰,۰۰۰	۲۵,۷۸۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت صدور/ابطال
۷,۳۳۶,۰۰۰	.	ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۹,۴۳۳,۸۱۹,۴۳۶	۱۰,۵۱۰,۵۵۱,۹۰۱	



پیوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۱ / ۷ / ۲۴

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۱

۱۳- خالص دارایی ها

خالص دارایی ها به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۰/۱۱/۳۰		۱۴۰۱/۰۵/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱,۹۴۴,۶۰۱,۵۰۰,۸۳۶	۴,۹۰۶,۵۲۱	۱,۹۶۵,۷۷۸,۹۰۲,۶۴۹	۴,۳۲۰,۸۵۲	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۳۹,۶۳۳,۰۰۰,۶۷۱	۱۰۰,۰۰۰	۴۵,۴۹۵,۱۶۸,۶۰۷	۱۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱,۹۸۴,۲۳۴,۵۰۱,۵۰۷	۵,۰۰۶,۵۲۱	۲,۰۱۱,۲۷۴,۰۷۱,۲۵۶	۴,۴۲۰,۸۵۲	

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	یادداشت
مبلغ	مبلغ	مبلغ	
ریال	ریال	ریال	
(۲۳۲,۷۵۷,۶۴۹,۲۸۷)	(۹۴,۸۸۶,۹۰۴,۷۶۶)	۱۴۹,۵۱۰,۳۱۸,۳۸۲	۱۴-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس
(۲۹,۷۶۴,۹۵۶,۵۳۲)	(۲۶,۹۰۹,۷۵۰,۰۶۷)	۶,۸۷۴,۳۲۱,۳۷۸	۱۴-۲ سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام
۵۴,۳۷۵	.	.	۱۴-۳ سود حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی
(۲۶۳,۵۲۲,۵۵۱,۴۴۴)	(۱۲۱,۷۹۶,۶۵۴,۸۳۳)	۱۵۶,۳۸۴,۶۳۹,۷۶۰	



پیوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۱ / ۷ / ۲۴

۱۴-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال
(۲,۹۴۴,۶۰۳,۷۳۸)	(۲,۸۰۸,۱۰۸,۲۴۳)	۱۸,۳۸۷,۰۸۱,۶۸۳	(۵۰۸,۴۶۲,۵۹۷)
.	.	۱۳,۱۳۱,۲۳۵,۹۲۳	(۳۳۰,۹۵۹,۸۲۸)
(۴,۷۵۰,۲۰۷,۹۵۵)	(۴۸۰,۹۳۴,۷۷۹)	۱۰۰,۵۸۵,۵۸۶,۹۸۳	(۲۸۴,۷۲۱,۵۶۸)
.	.	۹,۴۸۰,۳۰۸,۱۴۴	(۲۷۷,۰۲۳,۱۵۰)
(۷,۸۷۸,۱۲۲,۷۱۶)	(۱,۲۱۶,۰۴۸,۱۹۷)	۹,۱۵۵,۲۰۳,۹۰۴	(۱۶۲,۸۸۸,۳۹۶)
.	.	۷,۹۵۵,۷۷۹,۹۷۵	(۱۴۷,۸۰۲,۳۹۴)
۱,۰۳۰,۷۴۸,۷۳۴	۱,۰۳۰,۷۴۸,۷۳۴	۶,۸۵۷,۶۳۸,۵۵۵	(۱۳۷,۵۹۹,۶۲۷)
(۷,۷۸۲,۱۷۸,۵۱۱)	(۱۸۱,۳۸۸,۹۳۶)	۶,۷۵۶,۷۸۱,۸۵۳	(۱۸۷,۶۴۸,۶۲۹)
.	.	۶,۳۷۷,۷۶۰,۰۹۷	(۲۰۹,۹۱۷,۶۷۲)
.	.	۶,۳۶۹,۶۷۱,۹۷۲	(۱۴۷,۹۸۰,۸۱۸)
.	.	۵,۸۵۵,۷۲۱,۷۵۰	.
(۲,۲۳۲,۴۱۷,۳۷۳)	(۲,۲۳۲,۴۱۳,۲۳۹)	۵,۶۳۵,۵۲۸,۴۲۸	(۱۲۲,۱۱۲,۴۰۸)
۱,۹۶۱,۶۸۷,۶۴۵	.	۵,۵۸۲,۵۰۳,۳۹۷	(۱۰۲,۶۵۶,۱۵۳)
.	.	۵,۱۸۴,۰۴۲,۰۴۶	(۱۹۶,۳۰۶,۶۲۸)
(۲۲,۵۵۶,۱۰۳,۹۲۴)	(۵,۸۸۹,۰۴۴,۶۶۰)	۱۱۶,۶۸۷,۸۴۴,۶۱۰	(۲,۷۱۶,۰۷۱,۸۶۸)
جمع نقل به صفحه بعد			

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	
تعداد	ریال	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
مبلغی نقل از صفحه قبل	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۸۹۸,۳۸۹,۴۵۶,۴۴۰	۱۵۱,۰۰۶,۸۸۰,۳۲۵	۱۰۰,۳۵۸,۰۹۳,۷۳۳
بهمین دلیل	۱,۶۷۲,۴۰۲,۰۰۰	۶۵۶,۳۴۱,۳۲۱	۸۴۱,۳۶۵,۷۱۵
س نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۲,۷۷۲,۱۳۳,۸۰۰	۶۵۳,۸۲۰,۱۹۴	۲۷۳,۳۳۹,۲۷۳
شیمی دارویی داروپخش	۲,۸۳۸,۳۹۲,۳۹۰	۶۱۲,۰۰۰,۹۱۷	۰
ملی صنایع مس ایران	۴۷,۶۸۰,۵۶۱,۲۱۰	۵۸۱,۰۱۳,۰۰۶	۲,۷۳۷,۳۳۳,۹۱۰
۶۷۰۷۴۰۹	۳۱,۴۲۶,۹۳۵,۵۳۰	۵۸۹,۳۶۸,۹۸۰	۳۰,۸۴۸,۲۱۱,۶۸۹
۱,۵۷۸,۸۰۹	۱,۸۶۷,۱۰۲,۰۰۰	۵۷۴,۶۶۲,۳۹۷	۰
پتروشیمی پردیس	۴,۱۳۳,۹۰۴,۳۷۰	۵۳۳,۵۱۲,۹۱۷	۱۵,۱۵۷,۱۸۸
سیمان خوزستان	۶,۳۲۵,۹۰۰,۲۰۰	۵۳۱,۶۵۹,۱۱۷	۰
داروپخش (دلدینگ)	۲۱۳,۲۰۹	۴۸۷,۶۹۸,۳۴۸	۰
توسعه‌مکان‌وفلوات	۴۰,۱۳۵,۵۸۵,۹۸۰	۴۵۷,۷۱۹,۹۷۰	۰
سرمایه‌گذاری سیه	۲۵۴,۰۰۱	۳۱۲,۳۳۶,۳۳۳	۱,۱۷۷,۹۶۸,۶۶۲
زامداد	۸,۷۹۲,۴۴۳,۸۳۰	۳۱۲,۷۹۳,۶۲۹	(۲,۷۴۲,۰۷۹,۹۲۳)
بانک ملت	۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۸,۳۷۲,۸۵۹	۰
داروسازی کاسپین تأمین	۴,۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۱,۷۵۶,۷۴۱	۰
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۱,۰۰۱,۸۵۷,۸۰۰	(۵,۰۹۳,۸۷۴)	۰
۸,۴۷۴	۸۵۶,۱۴۱,۹۵۴,۶۸۱	(۳,۸۲۴,۰۳۰,۸۶۶)	(۱۱,۰۳۷,۰۱۷,۲۸۶)
جمع نقل به صفحه بعد	۱,۰۱۹,۷۳۳,۱۷۶,۳۹۰	(۹۱۶,۵۵۳,۹۲۹)	(۷۷,۸۴۲,۰۷۸,۱۱)



بانک تجارت گزارش حسابرسی

رازدار

تورخ ۱۴۰۱ / ۷ / ۲۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۵۳۱
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال
(۷۷,۸۴۳,۱۰۷,۸۱۱)	(۱۱,۰۳۷,۰۱۷,۲۸۶)	۱۵۷,۸۵۰,۶۳۶,۹۱۴
۰	۰	۲۳۰,۷۵۳,۸۹۵
۵۰۰,۳۰۱,۴۰,۸۹۰	۰	۱۵۵,۲۴۱,۸۷۳
(۶۷۲,۷۹۹,۴۷۲)	(۶۷۲,۷۹۹,۴۷۲)	۸۱۰,۲۷,۳۳۸
(۱,۷۱۵,۵۴۰,۵۵۲)	(۱,۷۱۵,۵۴۵,۴۸۴)	۳۳,۱۴۴,۸۶۴
۲,۰۷۷,۳۴۶,۰۷۱	(۱,۳۵۸,۹۸۹,۲۷۲)	۲۴,۴۷۸,۳۴۲
۰	۰	۲۴,۱۷۱,۶۹۳
(۱۷,۳۹۸,۴۵۷,۰۸۶)	(۷۰,۰۴۸,۷۰۳)	۱۵,۳۰۱,۹۷۵
۰	۰	(۴۶,۲۸۸)
۰	۰	(۲۸,۶۷۵,۶۵۱)
۰	۰	(۹۵,۳۴۷,۱۰۲)
۰	۰	(۱۰۷,۵۹۴,۶۴۰)
۴,۶۳۰,۳۷۳,۴۱۸	۰	(۳۳۶,۲۳۷,۸۷۱)
۰	۰	(۷۰,۶۴۵,۶۱۴۴)
(۶,۱۳۱,۲۹۹,۲۳۰)	(۱,۶۱۸,۳۱۲,۳۸۳)	(۱۰,۶۸۵,۸۱۲,۴۴۷)
(۱,۹۸۶,۳۶۷,۸۹۴)	۰	(۱,۳۹۱,۵۷۱,۳۸۳)
(۹۴,۰۳۵,۷۱۱,۶۶۶)	(۱,۶۴۶۲,۶۹۲,۶۰۰)	۱۵۴,۷۱۰,۳۴۵,۳۶۹
		(۵,۶۰۰,۶۳۲,۴۷۵)
		(۱۰,۵۴۱,۰۶۰,۵۴)
		۱,۰۰۱۳,۶۷۸,۵۱۳,۳۷۳
		۱,۱۷۵,۰۵۳,۴۹۱,۳۷۱

مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۴,۸۷۴,۰۳۰,۸۶۶)	(۹۱۶,۵۵۳,۹۲۹)	۸۵۶,۱۴۱,۹۵۴,۶۸۱	۱۰,۰۱۹,۷۳۲,۱۷۶,۳۹۰	جمع نقل از صفحه قبل
(۲۰,۶۳۸,۰۰۰)	(۳,۹۲۱,۱۶۴)	۳,۸۷۲,۲۸۷,۱۲۱	۴,۱۲۷,۶۰۰,۱۸۰	سیمرغ
(۳۲,۶۶۴,۵۵۰)	(۸۱۰,۶۰۱۰۷)	۸,۲۹۶,۸۹۹,۱۲۰	۸,۵۳۲,۹۱۱,۸۰۰	توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین
(۱,۷۱۸,۲۲۶)	(۳,۲۵۲,۴۱۷)	۳,۳۲۲,۳۴۷,۳۸۹	۳,۴۳۲,۶۴۵,۳۲۰	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
(۵,۸۳۹,۱۲۵)	(۱,۱۰۹,۴۳۰)	۱,۱۲۷,۷۳۳,۵۷۱	۱,۱۶۷,۸۲۷,۰۰۰	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
(۳۰,۳۱۰,۶۴۱)	(۵,۷۳۹,۸۲۵)	۵,۹۸۱,۶۹۹,۸۵۱	۶,۰۴۲,۱۲۸,۶۵۹	سرمایه گذاری خوارزمی
(۱۹۹,۲۲۳,۵۳۹)	(۳۷,۸۵۲,۰۴۵)	۳۹,۵۸۲,۶۶۰,۳۵۷	۳۹,۸۴۴,۷۰۷,۶۳۴	سایا
(۲۷۶,۰۰۶)	(۵۲,۴۳۶)	۳۹,۵۷۰,۸۸۳	۵۵,۲۰۱,۳۰۰	توسعه خدمات دریایی و بندری سیما
۰	۰	۴۶,۲۸۹	۱	۱
(۵۴,۸۹۳,۵۸۴)	(۱۰,۴۳۹,۴۵۷)	۱۰,۹۴۲,۰۶۸,۷۰۰	۱۰,۹۷۸,۷۱۶,۰۹۰	سایر اشخاص بورس انرژی
(۱۲,۷۱۲,۹۱۱)	(۲,۴۱۵,۴۳۱)	۲,۶۲۲,۸۰۰,۹۲۵	۲,۵۴۲,۵۸۲,۱۵۵	گروه بهمن
(۷,۶۷۸,۸۰۷)	(۱,۴۵۸,۹۰۸)	۱,۶۳۴,۳۱۸,۳۰۰	۱,۵۳۵,۷۶۱,۳۷۵	پارس خودرو
(۳۳۵,۲۰۲,۸۸۶)	(۶,۳۶۵,۴۹۳)	۶,۹۹۶,۹۴۶,۴۲۲	۶,۷۰۰,۵۷۶,۹۳۰	سپید ماکان
(۳۱,۴۱۴,۵۷۷)	(۴۰,۶۸۷,۵۲۸)	۴۳,۲۸۰,۹۳۶,۹۴۹	۴۲,۸۴۹,۳۱۴,۹۱۰	پتروشیمی چم
(۴۴,۶۴۶,۲۴۴)	(۸,۴۸۲,۵۵۱)	۹,۹۴۴,۷۰۲,۴۱۰	۸,۹۹۹,۳۴۸,۷۵۸	بانک تجارت
(۹۳,۰۵۰,۴۹۳)	(۱۷,۶۷۹,۳۴۳)	۱۹,۸۹۰,۹۴۰,۳۶۵	۱۸,۶۱۰,۰۰۹,۸۱۹	بانک صادرات ایران
				جمع نقل به صفحه بعد



بنگاه گسترش خدمات بانکی

راژدار

۱۴۰۱ / ۷ / ۲۳ مورخ

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۹۴۰,۳۵,۷۱۱,۶۶۶)	(۱۶,۴۶۲,۶۹۲,۶۰۰)	۱۵۴,۷۱۰,۳۴۵,۳۶۹	(۵,۶۰۰,۶۳۲,۴۷۵)	(۱,۰۶۴,۱۰۶,۰۵۴)	۱,۰۰۱۳,۶۷۸,۵۱۳,۳۷۳	۱,۱۷۵,۰۵۳,۴۹۷,۲۷۱	جمع نقل از صفحه قبل
.	.	(۵,۱۹۹,۹۲۶,۹۸۷)	(۹,۱۰۸,۰۰۴)	(۱۷,۳۱۰,۰۸۹)	۲۳,۳۱۳,۱۰۹,۹۳۴	۱۸,۲۳۱,۶۰۱,۰۴۰	شرکت ارتباطات سیار ایران
۱۸,۶۰۳,۷۹۱,۳۰۳	۱۸,۶۰۳,۷۹۱,۳۰۳	.	.	.	.	.	بانک پاسارگاد
۵,۶۲۳,۵۰۳,۹۸۳	.	.	.	.	.	.	فروسیس ایران
۵,۱۲۰,۳۸۸,۰۸۳	.	.	.	.	.	.	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
۴,۳۳۳,۶۶۶,۰۱۷	۴,۳۳۳,۶۶۶,۰۱۷	.	.	.	.	.	صنعت غذایی کورش
۴,۰۴۳,۹۱۵,۹۹۶	.	.	.	.	.	.	تراکتورسازی ایران
۲,۹۶۸,۵۵۷,۱۰۶	.	.	.	.	.	.	ریل پرواز نو آفرین
۲,۴۱۶,۸۳۰,۷۶۳	۲,۴۱۶,۸۳۰,۷۶۳	.	.	.	.	.	فرآوری معدنی ابال کانی پارس
۲,۱۵۴,۳۳۳,۷۶۰	۲,۱۵۴,۳۳۳,۷۶۰	.	.	.	.	.	پدیده شیمی قرن
۱,۲۱۹,۹۶۵,۳۵۰	۹,۵۶۵,۹۹۴	.	.	.	.	.	تایدواتر خاورمیانه
۹۳۹,۸۸۴,۶۷۵	۱۲۳,۶۰۱,۳۰۱	.	.	.	.	.	آلومینیوم ایران
۸۹۹,۰۶۸,۸۶۹	.	.	.	.	.	.	آریان کیمیا تک
۷۶۹,۱۳۷,۰۱۳	۷۶۹,۱۳۷,۰۱۳	.	.	.	.	.	لیزیینگ کار آفرین
۷۳۸,۹۷۷,۰۸۴	۷۳۸,۹۷۷,۰۸۴	.	.	.	.	.	نیروگاه زاکرس کوثر
(۴۴,۱۹۳,۸۹۱,۷۶۴)	۱۲,۶۹۷,۱۱۰,۵۳۵	۱۴۹,۵۱۰,۳۱۸,۳۸۳	(۵,۶۹۱,۷۴۰,۴۷۹)	(۱,۰۸۱,۴۱۶,۱۴۳)	۱,۰۳۶,۹۹۱,۶۲۳,۳۰۷	۱,۱۹۳,۳۷۵,۰۹۸,۳۱۱	جمع نقل به صفحه بعد

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۵/۳۱		تعداد	
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۴۴,۱۹۳,۸۹۱,۷۶۶)	۱۲,۶۹۷,۱۱۰,۵۳۵	۱۴۹,۵۱۰,۳۱۸,۳۸۲	(۵,۶۹۱,۷۴۰,۴۷۹)	۱,۰۳۶,۹۹۱,۶۲۳,۳۰۷	۱,۱۹۳,۳۷۵,۰۹۸,۳۱۱
۴۵۰,۲۲۰,۸۴۸	۴۵۰,۲۲۰,۸۴۸	.	.	.	.
۲۹۷,۵۵۱,۴۹۴	۲۹۷,۵۵۱,۴۹۴	.	.	.	.
۲۴۴,۸۳۴,۴۵۴	.	.	.	.	.
۲۰۶,۴۲۵,۰۶۲	۲۰۶,۴۲۵,۰۶۲	.	.	.	.
۲۰۰,۰۰۲,۸۷۱	۲۰۰,۰۰۲,۸۷۱	.	.	.	.
۱۹۲,۳۶۶,۴۷۳	.	.	.	.	.
۱۷۶,۵۶۸,۲۴۷	.	.	.	.	.
۱۴۱,۰۹۸,۵۵۳	.	.	.	.	.
(۲۰۱,۳۹۵,۴۶۴)	(۲۰۱,۳۹۵,۴۶۴)	.	.	.	.
(۲۰۵,۰۰۳,۸۰۴)	.	.	.	.	.
(۴۳۸,۹۷۲,۱۰۳)	(۴۳۸,۹۷۲,۱۰۳)	.	.	.	.
(۸۹۶,۳۷۷,۰۶۶)	(۸۹۶,۳۷۷,۰۶۶)	.	.	.	.
(۱,۱۳۳,۶۲۷,۹۶۴)	(۱,۱۳۳,۶۲۷,۹۶۴)	.	.	.	.
(۱,۱۹۱,۷۶۶,۹۲۷)	(۱,۱۹۱,۷۶۶,۹۲۷)	.	.	.	.
(۱,۳۵۳,۸۰۳,۰۸۰)	(۱,۳۵۳,۸۰۳,۰۸۰)	.	.	.	.
(۱,۷۵۱,۱۷۴,۸۷۴)	(۱,۷۵۰,۸۳۸,۷۲۸)	.	.	.	.
(۴۹,۵۸۲,۹۳۲,۷۴۴)	۶,۸۸۴,۵۴۹,۴۷۸	۱۴۹,۵۱۰,۳۱۸,۳۸۲	(۵,۶۹۱,۷۴۰,۴۷۹)	۱,۰۳۶,۹۹۱,۶۲۳,۳۰۷	۱,۱۹۳,۳۷۵,۰۹۸,۳۱۱

جمع نقل به صفحه بعد

تولید نیروی برق دماوند

سرمایه گذاری توکاترولاد(هلدینگ)

کارت اعتباری ایران کیش

تولید برق عسلویه مینا

صنایع پتروشیمی خلیج فارس

صنعت روی زنگان

سرمایه گذاری صدرتائین

ریل سسر کوثر

ریل گردش ایرانلیان

بلی پروپیلن جم - جم پیلن

س. و خدمات مدیریت صنعت ب کثو

مدنی و صنعتی چادرملو

زغال سنگ پروده طیس

سرمایه گذاری هلمون صبا

تولید و توسعه سرب روی ایرانلیان

محصولات کانندی لطیف

جمع نقل از صفحه قبل

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱	
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	ریال	ریال	ریال	ریال	سود (زیان) فروش	ریال
ح . معنی و صنعتی گل گهر	۱۰,۴۰۰,۰۰۰	۳,۳۹۲,۵۴۰,۰۰۰	(۹,۵۵۹,۸۴۷)	(۵۰,۳۱۶,۳۷۲)	۶,۷۱۰,۷۵۸,۷۹۱	۲,۱۸۴,۴۵۰,۱۳۱	۲,۱۸۴,۴۵۰,۱۳۱	۲,۱۸۴,۴۵۰,۱۳۱	۲,۱۸۴,۴۵۰,۱۳۱	۲,۱۸۴,۴۵۰,۱۳۱	۲,۱۸۴,۴۵۰,۱۳۱
ح . توسعه معادن و فلزات	۳,۸۲۴,۷۲۰	۱۵,۷۷۸,۸۴۹,۹۲۰	(۱۴,۹۸۹,۸۰۷)	(۷۸,۸۹۴,۲۵۱)	۱,۵۱۴,۳۷۸,۲۶۲	(۷۱,۸۲۰,۹,۲۶۴)	(۷۱,۸۲۰,۹,۲۶۴)	(۷۱,۸۲۰,۹,۲۶۴)	(۷۱,۸۲۰,۹,۲۶۴)	(۷۱,۸۲۰,۹,۲۶۴)	(۷۱,۸۲۰,۹,۲۶۴)
ح . غلنگ سازان سیاهان	۳,۷۴۹,۰۰۰	۶,۷۴۸,۶۰۶,۰۳۲	(۶,۴۱۱,۱۰۷)	(۳۳,۷۴۳,۰۳۰)	۱۱,۵۸۳,۷۶۶	.	.	.	.	.	.
ح . سرمایه گذاری سپه	۴,۷۵۵,۲۹۱	۱۴,۵۷۸,۴۸۲,۵۰۶	(۱۳,۸۴۹,۳۴۳)	(۷۲,۸۹۲,۴۱۰)	(۱,۳۶۲,۳۹۹,۴۴۱)	.	.	.	.	.	.
ح . تراکوارسازی ایران	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
ح . سرمایه گذاری نیرو	.	.	.	.	.	۶۲۸,۵۷۸,۱۴۰	۶۲۸,۵۷۸,۱۴۰	۶۲۸,۵۷۸,۱۴۰	۶۲۸,۵۷۸,۱۴۰	۶۲۸,۵۷۸,۱۴۰	۶۲۸,۵۷۸,۱۴۰
ح . تامین سرمایه امید	.	.	.	.	.	۱۹۸,۵۳۹,۸۸۰	۱۹۸,۵۳۹,۸۸۰	۱۹۸,۵۳۹,۸۸۰	۱۹۸,۵۳۹,۸۸۰	۱۹۸,۵۳۹,۸۸۰	۱۹۸,۵۳۹,۸۸۰
ح . پارس دارو	.	.	.	.	.	۱۶۶,۴۱۷,۲۲۱	۱۶۶,۴۱۷,۲۲۱	۱۶۶,۴۱۷,۲۲۱	۱۶۶,۴۱۷,۲۲۱	۱۶۶,۴۱۷,۲۲۱	۱۶۶,۴۱۷,۲۲۱
ح . فروشگاه زنجیره ای افق کوروش	.	.	.	.	.	(۷,۵۴۷,۰۴۸)	(۷,۵۴۷,۰۴۸)	(۷,۵۴۷,۰۴۸)	(۷,۵۴۷,۰۴۸)	(۷,۵۴۷,۰۴۸)	(۷,۵۴۷,۰۴۸)
ح . عمران و توسعه فارس	.	.	.	.	.	(۶۶,۳۳۶,۶۰۹)	(۶۶,۳۳۶,۶۰۹)	(۶۶,۳۳۶,۶۰۹)	(۶۶,۳۳۶,۶۰۹)	(۶۶,۳۳۶,۶۰۹)	(۶۶,۳۳۶,۶۰۹)
ح . گروه مدیریت سرمایه گذار امید	.	.	.	.	.	(۶۳۷,۰۷۲,۱۴۶)	(۶۳۷,۰۷۲,۱۴۶)	(۶۳۷,۰۷۲,۱۴۶)	(۶۳۷,۰۷۲,۱۴۶)	(۶۳۷,۰۷۲,۱۴۶)	(۶۳۷,۰۷۲,۱۴۶)
ح . صنعتی دوده قام	.	.	.	.	.	(۶۶۱,۲۰۹,۶۴۶)	(۶۶۱,۲۰۹,۶۴۶)	(۶۶۱,۲۰۹,۶۴۶)	(۶۶۱,۲۰۹,۶۴۶)	(۶۶۱,۲۰۹,۶۴۶)	(۶۶۱,۲۰۹,۶۴۶)
ح . نیروگاه راکرس کوثر	.	.	.	.	.	(۱,۴۸۳,۳۹۳,۷۸۱)	(۱,۴۸۳,۳۹۳,۷۸۱)	(۱,۴۸۳,۳۹۳,۷۸۱)	(۱,۴۸۳,۳۹۳,۷۸۱)	(۱,۴۸۳,۳۹۳,۷۸۱)	(۱,۴۸۳,۳۹۳,۷۸۱)
ح . پتروشیمی جم	.	.	.	.	.	(۱,۵۷۴,۰۴۲,۹۱۹)	(۱,۵۷۴,۰۴۲,۹۱۹)	(۱,۵۷۴,۰۴۲,۹۱۹)	(۱,۵۷۴,۰۴۲,۹۱۹)	(۱,۵۷۴,۰۴۲,۹۱۹)	(۱,۵۷۴,۰۴۲,۹۱۹)
ح . هلدینگ صنایع معدن خاورمیانه	.	.	.	.	.	(۳,۸۷۹,۱۹۲,۶۰۱)	(۳,۸۷۹,۱۹۲,۶۰۱)	(۳,۸۷۹,۱۹۲,۶۰۱)	(۳,۸۷۹,۱۹۲,۶۰۱)	(۳,۸۷۹,۱۹۲,۶۰۱)	(۳,۸۷۹,۱۹۲,۶۰۱)
جمع نقل به صفحه بعد	۴۷,۱۶۹,۲۱۲,۴۶۸	۴۰۰,۱۴,۳۳۵,۹۲۳	(۴۴,۸۱۰,۱۰۴)	(۳۳۵,۸۴۶,۰۶۳)	۶,۸۷۴,۳۲۱,۳۷۸	(۱,۸۴۵,۶۰۳,۵۵۲)	(۱,۸۴۵,۶۰۳,۵۵۲)	(۱,۸۴۵,۶۰۳,۵۵۲)	(۱,۸۴۵,۶۰۳,۵۵۲)	(۱,۸۴۵,۶۰۳,۵۵۲)	(۱,۸۴۵,۶۰۳,۵۵۲)

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون
گزارش مالی سال دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۱

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است :	
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۵/۳۱	
پاداشت	مبلغ	مبلغ	ریال
۱۵-۱	۳۶۰,۱۹۲,۰۵۸۷	۲۰۰,۳۳۹,۹۸۶,۲۰۶	ریال
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام بورسی با فروزری			
۱۵-۲	۵۰,۴۲۳,۳۳۴,۸۳۹	۷۹۷,۲۵۷,۲۴۵	ریال
سود(زیان) تحقق نیافته حق تقدم سهام بورسی با فروزری			
۱۵-۳	-	(۵۰,۹۹۰,۷۶)	ریال
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت			
	۸,۶۴۵,۱۵۵,۴۲۶	۲۰۱,۱۳۲,۲۴۴,۵۷۵	ریال
		(۲۸۵,۷۶۳,۲۳۸,۳۷۲)	ریال

۱۵-۱ سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام بورسی با فروزری

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کاربرد فروش	ارزش دفتری	بهای بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۳۴,۶۴۱,۱۸۳,۵۲۷)	۱۵۰,۲۲۰,۲۸۴,۰۶۰	۷۸,۵۴۷,۱۵۴,۴۷۸	(۵۳۰,۳۳۰,۰۰۰)	(۱۰۰,۷۶۲,۷۰۰)	۷۶,۸۸۷,۷۵۲,۸۲۲	۱۰۶,۰۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۱۰۰,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان
(۳۵,۱۵۳,۲۵۹,۰۴۱)	(۹,۵۷۹,۲۶۴,۶۰۲)	۱۵,۳۸۷,۸۹۴,۰۰۱	(۳۷۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۱,۸۳۰,۰۰۰)	۵۹,۷۶۲,۲۸۵,۹۹۹	۷۵,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	صنعتی بهاک
۹,۳۴۹,۰۴۰,۱۹۰	۲۵,۵۳۲,۱۷۴,۱۹۰	۱۳۰,۴۳۰,۹۲۷,۴۰۰	(۳۶۸,۶۶۰,۰۱۷)	(۷۰,۰۴۵,۴۰۳)	۶۰,۳۴۹,۳۷۰,۵۰۰	۷۳,۷۳۲,۰۰۰,۳۳۰	۹,۳۸۰,۶۶۲	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
(۱۴,۶۳۵,۱۰۰,۳۸۶)	۲,۷۱۱,۲۴۰,۷۸۹	۱۲,۹۷۹,۸۹۲,۳۰۸	(۳۵۸,۱۷۹,۲۵۴)	(۶۸,۰۵۴,۰۵۸)	۵۸,۳۲۹,۷۲۵,۲۱۰	۷۱,۶۳۵,۸۵۰,۸۳۰	۲۲,۹۶۷,۵۷۰	بانک ملت
۱,۳۳۷,۵۱۰,۰۳۶۰	۶,۰۴۰,۸۴۱,۸۴۷	۱۲,۷۶۵,۸۳۸,۶۱۲	(۱۲۶,۹۶۱,۲۵۰)	(۳۴,۱۲۳,۶۳۸)	۱۲,۴۷۵,۳۲۷,۵۰۰	۲۵,۳۹۲,۳۵۰,۰۰۰	۴,۳۲۵,۰۰۰	بیمین دیول
۱۲,۵۰۱,۱۷۲,۷۹۸	۱۳,۳۹۵,۸۱۷,۷۹۸	۹,۶۱۲,۴۶۳,۴۹۴	(۲۸۲,۶۵۰,۰۰۰)	(۵۳,۷۰۳,۵۰۰)	۴۶,۵۸۱,۱۸۳,۰۰۶	۵۶,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
(۱۹۲,۸۲۱,۳۴۳)	۶,۵۷۷,۵۱۴,۰۳۹	۸,۸۵۴,۹۹۷,۴۰۱	(۱۷۲,۴۴۰,۰۰۰)	(۳۲,۹۵۳,۶۰۰)	۷۵,۶۲۶,۶۰۸,۹۹۹	۲۴,۶۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	پتروشیمی پردیس
۵۳,۱۷۵,۰۴۹	۲۳,۴۱۴,۳۵۰,۹۲۳	۸,۴۵۳,۴۰۱,۲۰۲	(۲۶۲,۶۴۰,۰۰۰)	(۵۰,۰۹۱,۶۰۰)	۴۳,۹۶۰,۸۶۷,۹۹۸	۵۲,۷۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	پتروشیمی شیراز
(۵۱,۴۸۱,۴۶۵,۸۰۰)	۸۳,۱۱۴,۵۵۹,۰۴۳	۱۰۹,۶۲۵,۵۶۸,۹۱۶	(۲,۴۸۱,۸۶۰,۵۲۱)	(۳۷۱,۵۵۳,۴۹۱)	۷۸۳,۷۷۲,۱۲۱,۲۲۴	۴۹۶,۳۷۲,۱۰۴,۱۵۰		جمع نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون
گزارش مالی میان دوره ای
لحاظیاتی توضیحی صورتی مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۱۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱	سود (زیان) تحقق یافته تغییری	سود (زیان) تحقق نیافته تغییری	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۵۱,۴۸۱,۴۶۵,۸۰۰)	۸۳,۱۱۴,۹۵۹,۰۴۳	۱۰,۹۶۴۵,۵۶۸,۸۹۶	(۲,۴۸۱,۸۶۰,۵۶۱)۰	(۳۷۱,۵۵۳,۴۹۹)	۳۸۳,۷۷۳,۱۲۱,۳۳۴	۴۹۶,۳۷۲,۱۰۴,۱۵۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	جمع نقل از صفحه قبل
۶۵,۰۶۵,۸۸۳	۰	۷,۷۵۸,۵۶۰,۲۵۰	(۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۹,۸۵۰,۰۰۰)	۵۴,۸۶۶,۵۸۹,۷۵۰	۶۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	کالسمین
۴۰,۷۸,۱۴۳,۳۰۵	۲۱,۷۵۰,۰۹۷,۷۲۰	۵,۵۱۶,۹۷۷,۵۰۱	(۳۴۹,۵۰۰,۰۰۰)	(۶۶,۴۰۵,۰۰۰)	۶۳,۹۶۷,۱۱۷,۴۹۹	۶۹,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری غیر(ملکیت)
(۲,۲۱۱,۷۲۷,۵۱۱)	۰	۴,۸۰۴,۹۱۱,۳۷۴	(۱۹۳,۴۰۰,۰۰۰)	(۳۵,۷۴۶,۰۰۰)	۳۳,۶۴۴,۹۴۲,۶۲۶	۳۸,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
۰	۰	۴,۲۳۰,۶۶۱,۳۹۸	(۱۵۳,۷۲۰,۰۰۰)	(۲۹,۳۰۶,۸۰۰)	۲۶,۳۳۰,۴۱۱,۹۰۲	۳۰,۷۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری خارجی تامین
۱۰,۹۸۴,۷۱۳,۸۹۸	۱۱,۱۶۵,۱۶۹,۶۰۰	۴,۱۴۶,۶۰۸,۷۱۳	(۱۶۹,۹۲۴,۳۷۶)	(۳۳,۳۸۵,۶۳۱)	۲۹,۶۳۶,۰۵۶,۴۴۰	۳۳,۹۸۴,۸۷۵,۱۶۰	۳۳,۸۶۶	پتروشیمی خراسان
(۶,۳۳۲,۱۵۸,۰۰۰)	۶,۹۶۶,۳۰۲,۴۰۰	۳,۱۷۳,۰۰۷,۶۰۰	(۱۰۱,۱۶۰,۰۰۰)	(۱۹,۲۳۰,۴۰۰)	۱۶,۹۷۸,۶۱۲,۰۰۰	۲۰,۳۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	سیمان فارس و خوزستان
۰	۰	۳,۱۰۴,۱۳۶,۹۴۶	(۱۲۶,۷۵۰,۰۰۰)	(۲۴,۰۸۲,۵۰۰)	۲۲,۰۹۵,۰۳۰,۵۵۴	۲۵,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	شیمی خارجی داروپخش
(۷,۶۴۴,۴۴۶,۳۰۷)	۰	۲,۸۹۷,۵۵۲,۶۷۹	(۲۲۴,۸۶۶,۳۶۳)	(۴۲,۷۲۴,۶۰۹)	۴۱,۸۰۸,۱۲۹,۰۳۷	۴۴,۹۷۳,۱۷۲,۶۸۸	۱۱,۲۸۲,۸۰۸	سرمایه گذاری سپه
(۱۹,۵۵۱,۵۷۱,۸۲۹)	(۱۱,۷۸۴,۱۶۴,۵۳۷)	۲,۰۶۵,۴۱۱,۴۴۷	(۲۰۱,۱۶۵,۱۲۳)	(۳۸,۲۲۱,۳۷۳)	۳۷,۹۲۸,۲۳۶,۵۵۷	۴۰,۳۳۳,۰۲۴,۵۰۰	۸۹۹,۰۶۲	توسعه خدمات دریایی و بندری سیما
(۳۱۷,۹۴۴,۴۹۹)	۲,۰۹۶,۹۴۰,۳۰۷	۱,۱۳۳,۳۱۷,۰۰۰	(۱۴۲,۹۵۰,۰۰۰)	(۳۷,۱۶۰,۵۰۰)	۲۷,۲۸۶,۶۷۲,۵۰۰	۲۸,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
۲,۸۹۵,۲۶۳,۱۵۴	۲,۶۹۸,۳۷۹,۷۸۶	۸۰۱,۵۱۴,۱۷۷	(۱۵۳,۴۵۰,۰۰۰)	(۲۹,۱۵۵,۵۰۰)	۲۹,۷۰۵,۸۸۰,۳۲۳	۳۰,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	نفت سپاهان
(۸,۴۳۲,۹۸۸,۸۷۴)	۸,۵۳۸,۳۸۴,۶۶۰	۷۹۸,۸۱۸,۵۸۰	(۱۵۱,۸۰۲,۰۰۰)	(۳۸,۸۴۲,۳۸۰)	۲۹,۳۸۰,۹۳۷,۴۰۰	۳۰,۳۶۰,۴۰۰,۰۰۰	۱,۹۶۰,۰۰۰	زغال سنگ پروده طیس
۳۱,۸۰۹,۵۸۹	۷,۹۸۴,۲۰۹,۵۸۹	۲۰۴,۶۹۸,۶۰۳	(۱۶۷,۶۶۷,۵۰۵)	(۳۱,۸۵۶,۸۲۶)	۳۳,۱۳۹,۲۷۸,۰۳۴	۳۳,۵۳۳,۵۰۰,۹۶۸	۳,۰۳۱,۶۸۸	س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین
(۳,۸۸۴,۴۳۴,۳۴۱)	۰	(۳۲۰,۳۹۱,۱۷۰)	(۳۶۵,۹۳۷,۵۰۰)	(۵۰,۵۲۸,۱۲۵)	۵۳,۰۹۱,۳۲۵,۵۴۵	۵۳,۱۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۰۰,۰۰۰	گروه توسعه مالی مهر آیندگان
۱۳,۱۶۸,۹۵۹,۶۳۹	۱۴,۶۲۲,۴۷۵,۵۰۰	(۵۸۹,۵۰۲,۳۶۸)	(۳۸,۱۳۲,۹۵۸)	(۵,۳۳۷,۳۵۳)	۶,۱۸۴,۸۰۲,۶۶۸	۵,۶۲۸,۷۹۱,۶۱۰	۱۴۲,۸۹۹	پتروشیمی جم
(۶۷,۵۶۲,۷۸۱,۵۹۳)	۱۳۸,۱۴۳,۶۵۴,۰۶۸	۱۴۹,۴۷۱,۸۵۱,۵۲۶	(۵,۲۲۷,۲۹۷,۳۴۶)	(۹۹۳,۱۸۶,۴۹۵)	۸۸۹,۷۶۷,۱۳۲,۷۰۹	۱,۰۴۵,۲۵۹,۴۶۹,۰۷۶	جمع نقل به صفحه بعد	

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۳۰۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کاربرد فروش	ارزش دفتری	بهای بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۶۷,۵۶۲,۷۸۱,۵۹۳)	۱۴۸,۱۴۲,۶۵۴,۰۶۸	۱۴۹,۴۷۱,۸۵۱,۵۲۶	(۵,۲۲۷,۲۷۹,۳۴۶) .	(۹۹۳,۱۸۶,۴۹۵) .	۸۸۹,۷۶۷,۱۳۳,۷۰۹	۱۰,۴۵۰,۴۵۹,۴۶۹,۰۷۶	۲۳,۹۴۲,۶۸۸,۳۰۰	۲۳,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
۱۰,۶۸۰,۴۳۵,۵۳۳	.	(۸۶۰,۸۴۷,۳۰۰)	(۱۱۶,۱۰۰,۰۰۰)	(۲۲,۰۵۹,۰۰۰)	(۲۱,۱۵۵,۱۸۰)	۲۳,۴۷۸,۷۴۸,۹۷۱	۱۸,۱۱۴,۷۰۱,۸۷۷	۲۲,۱۶۸,۶۱۰,۰۰۰	۲,۷۱۹,۰۰۰
(۸,۵۴۸,۳۱۲,۰۷۶)	۱,۵۹۰,۴۸۰,۰۰۰	(۱,۳۴۲,۶۳۷,۳۰۱)	(۱۱۱,۳۴۴,۰۵۰)	(۱۵,۸۵۳,۰۸۷)	۱۸,۱۱۴,۷۰۱,۸۷۷	۱۶,۶۸۷,۴۵۹,۸۸۰	۲۹,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۸۴۹,۶۶۷
.	.	(۱,۵۲۶,۵۳۲,۳۸۳)	(۸۳,۴۳۷,۲۹۹)	(۷۸۰۰۰,۱۲۵۰)	۳۱,۵۵۱,۱۴۶,۹۹۶	۲۹,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰
(۳,۱۹۶,۵۰۴,۴۲۶)	۸,۵۱۶,۱۲۵,۷۵۹	(۲,۲۵۱,۵۲۳,۲۴۶)	(۱۴۷,۳۷۵,۰۰۰)	(۲۸۰۰۰,۱۲۵۰)	۹۸,۵۳۳,۳۶۴,۸۲۰	۹۵,۷۲۰,۹۳۵,۷۶۲	۹۵,۷۲۰,۹۳۵,۷۶۲	۱۰۰,۰۲۱,۸۶۶	۹۵,۹۸۶,۲۵
(۱۲,۱۶۷,۱۳۵,۳۸۷)	۱۰۰,۰۰۷,۹۲۲,۹۷۳	(۳,۳۸۱,۷۸۸,۵۶۶)	(۴۷۸,۶۰۴,۶۲۹)	(۹۰,۹۳۴,۸۷۹)	۵۲,۳۳۰,۳۷۵,۵۷۱	۴۷,۹۹۳,۱۲۵,۰۰۰	۴۷,۹۹۳,۱۲۵,۰۰۰	۹۵,۹۸۶,۲۵	۹۵,۹۸۶,۲۵
۴,۵۲۳,۴۴۶,۹۴۶	۱۰,۰۷۵۷,۳۴۷,۰۶۸	(۳,۶۲۲,۸۰۹,۹۶۵)	(۲۳۹,۹۶۵,۶۲۵)	(۴۵,۵۹۲,۴۶۹)	۳۸,۹۴۸,۰۱۴,۸۰۳	۳۳,۷۹۵,۸۱۷,۵۹۰	۳۳,۷۹۵,۸۱۷,۵۹۰	۱,۹۷۹,۸۳۷	۱,۹۷۹,۸۳۷
(۵,۲۷۰,۳۷۹,۹۹۴)	.	(۵,۲۵۳,۷۸۲,۳۲۸)	(۱۶۸,۹۷۹,۰۸۸)	(۳۲,۱۰۶,۰۳۷)	۴۸,۲۷۵,۲۵۴,۹۶۵	۴۳,۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰
(۳۴,۳۰۲,۵۳۳,۶۷۳)	(۴,۱۹۷,۶۷۴,۶۰۰)	(۵,۳۵۷,۱۴۶,۲۱۵)	(۲۱۵,۸۷۵,۰۰۰)	(۴۱,۰۱۶,۲۵۰)	۶۳,۹۷۰,۶۱۹,۶۱۵	۵۸,۳۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۳۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۰,۰۰۰	۲۳۰,۰۰۰
۱۰,۰۲۴,۳۳۱,۳۱۶	۳,۵۴۵,۱۶۲,۴۳۸	(۶,۰۱۳,۵۲۸,۴۱۵)	(۲۹۱,۵۳۰,۰۰۰)	(۵۵,۳۸۸,۸۰۰)	۵۹,۹۳۴,۴۵۳,۶۸۱	۵۳,۸۴۹,۱۲۵,۷۵۰	۵۳,۸۴۹,۱۲۵,۷۵۰	۲۵۰,۴۶۱,۰۵	۲۵۰,۴۶۱,۰۵
.	.	(۶,۴۰۵,۷۳۰,۳۲۹)	(۲۶۹,۳۴۵,۶۲۹)	(۵۱,۱۵۶,۶۶۹)	۴۹,۴۹۷,۶۴۱,۹۴۰	۴۳,۸۷۱,۸۰۵,۷۶۰	۴۳,۸۷۱,۸۰۵,۷۶۰	۲۰,۵۵۲,۱۶	۲۰,۵۵۲,۱۶
.	.	(۶,۸۸۰,۹۳۲,۴۲۴)	(۲۱۴,۳۵۹,۰۲۹)	(۳۰,۷۲۸,۲۱۵)	۸۷,۵۹۱,۷۰۹,۸۲۵	۸۰,۶۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۶۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۱۹۴,۵۳۹	۱۵,۱۹۴,۵۳۹
۲۲,۳۱۲,۱۸۲,۱۶۸	۶,۰۳۵۵,۰۷۷,۹۸۳	(۷,۳۸۸,۷۷۱,۵۹۷)	(۴۰,۳۰۴,۱۵۰,۰۱۰)	(۲۶,۶۴۸,۸۵۳)	۵۷,۳۷۶,۵۶۶,۰۰۱	۴۹,۵۴۵,۸۰۹,۸۵۰	۴۹,۵۴۵,۸۰۹,۸۵۰	۴,۱۸۱,۰۸۱	۴,۱۸۱,۰۸۱
۱۹,۱۳۱,۹۸۳,۳۳۴	۲۰,۰۰۴,۲۶۲,۱۹۹	(۸,۱۲۵,۵۵۳,۷۱۹)	(۳۴۷,۷۲۹,۰۴۹)	(۳۷,۰۶۸,۵۱۹)	۷۱,۶۰۱,۵۳۷,۷۱۸	۶۰,۹۷۷,۵۶۵,۴۷۲	۶۰,۹۷۷,۵۶۵,۴۷۲	۳۵,۵۱۴,۰۱۶	۳۵,۵۱۴,۰۱۶
(۱۲,۸۷۸,۱۳۸,۴۷۸)	(۲,۶۵۲,۱۳۵,۴۰۰)	(۱۰,۹۸۶,۷۸۸,۷۶۰)	(۳۰۴,۸۸۷,۸۳۷)	(۵۷,۹۲۸,۶۸۷)	۵۳,۹۵۴,۶۹۹,۵۰۰	۴۳,۱۸۰,۸۰۰,۰۰۰	۴۳,۱۸۰,۸۰۰,۰۰۰	۴,۱۶۰,۰۰۰	۴,۱۶۰,۰۰۰
۱۶,۷۹۹,۹۹۴,۲۵۹	۲۳,۱۰۵,۳۴۷,۴۵۹	(۱۱,۰۳۰,۸۲۵,۲۶۰)	(۳۱۵,۹۰۴,۰۰۰)	(۳۱,۰۲۱,۷۶۰)	۱,۶۶۸,۸۶۸,۶۵۸,۲۹۲	۱,۷۴۷,۲۰۷,۵۱۶,۳۳۰	۱,۷۴۷,۲۰۷,۵۱۶,۳۳۰	جمع نقل به صفحه بند	جمع نقل به صفحه بند
(۵۵,۴۳۳,۴۰۲,۹۸۱)	۲۷۹,۱۷۴,۴۷۹,۹۴۷	۶۹,۹۴۲,۹۷۳,۲۱۸	(۸,۷۲۶,۰۳۰,۵۸۱)	(۱,۶۵۹,۸۴۷,۱۳۹)	۱,۶۶۸,۸۶۸,۶۵۸,۲۹۲	۱,۷۴۷,۲۰۷,۵۱۶,۳۳۰	۱,۷۴۷,۲۰۷,۵۱۶,۳۳۰	جمع نقل به صفحه بند	جمع نقل به صفحه بند

جمع نقل از صفحه قبل
پی پروپین جم - جم پیلن
سرمایه گذاری آتیه دماوند
سیمان صوفیان

سیمان خورستان
سرمایه گذاری تأمین اجتماعی

توسعه‌مندان و فلزات

پخش هجرت

بانک تجارت

سیند ماکین

سایا

سیمغ

فولاد مبارک اصفهان

معدنی و صنعتی چادرملو

بانک صادرات ایران

معدنی و صنعتی گل گهر

جمع نقل به صفحه بند



بانک گرجار

راژدار

۱۴۰۱ / ۷ / ۲۴ مورخ

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته تجهداری	سود (زیان) تحقق نیافته تجهداری	سود (زیان) تحقق نیافته تجهداری	مالیات	کاربرد فروش	ارزش دفتری	بهای بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۵۵,۴۳۳,۴۰۲,۹۸۱)	۲۷۹,۱۷۴,۴۷۹,۹۴۷	۶۷,۹۴۲,۹۷۳,۳۱۸	(۸,۷۳۶,۰۳۷,۵۸۱)	(۱,۶۵۹,۸۴۷,۱۳۹)	۱,۶۴۸,۸۶۸,۶۵۸,۲۹۲	۱,۷۳۷,۳۰۷,۵۱۶,۳۰۰	۴,۵۱۵,۰۰۰	جمع نقل از صفحه قبل	
.	.	(۴۰,۱۹,۳۵۴,۱۰۷)	(۵۲۴,۸۶۸,۷۵۰)	(۹۹,۷۲۵,۰۶۳)	۱۱۸,۳۶۸,۵۱۰,۳۹۴	۱۰۴,۹۷۳,۷۵۰,۰۰۰		فروسیستم ضمیمین	
.	.	(۴۰,۳۳۰,۹۸۳,۳۷۴)	(۳۷۶,۶۵۲,۱۴۱)	(۷۱,۵۶۳,۹۰۷)	۸۸,۹۱۶,۱۹۴,۵۰۶	۷۵,۳۳۰,۴۲۸,۳۸۰	۱۰,۶۲۹,۸۹۱	بالایش نفت بندرعباس	
.	.	(۱۶,۸۵۴,۰۳۸,۶۶۲)	(۱۳۶,۴۶۶,۴۳۹)	(۲۵,۹۱۳,۸۶۲۳)	۴۳,۹۸۴,۹۳۱,۳۰۰	۳۷,۳۹۳,۳۸۷,۷۰۰	۷۲۰,۷۱۰	سایرانشخاص بورس انرژی	
۱۵,۸۴۴,۱۶۵,۰۰۷	۳۱,۵۸۰,۷۶۸,۲۱۶	(۱۹,۴۳۳,۶۷۷,۵۸۸)	(۳۰۵,۹۰۰,۰۰۰)	(۵۸,۱۲۱,۰۰۰)	۸۰,۳۴۹,۶۵۶,۵۸۸	۶۱,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۰۰,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران	
۷,۰۴۶,۶۷۳,۷۳۵	۳۵,۳۹۷,۹۲۰,۲۶۳	.	.	.	.	.	.	مبین انرژی خلیج فارس	
۵,۸۱۱,۸۳۷,۶۰۵	.	.	.	.	.	.	.	توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	
۳,۷۷۷,۶۸۷,۴۹۱	۷,۷۸۳,۴۱۱,۴۹۱	.	.	.	.	.	.	بالایش نفت تبریز	
۷۱,۸۷۷,۳۷۹	.	.	.	.	.	.	.	پارس خودرو	
(۹۷,۸۶۵,۳۷۷)	(۱۵۷,۶۸۹,۶۴۰)	.	.	.	.	.	.	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	
(۳۶۱,۵۶۳,۳۵۰)	.	.	.	.	.	.	.	گروه پتروشیمی	
(۳۳۵,۶۳۳,۰۴۴)	.	.	.	.	.	.	.	زاسیلا	
(۶۶۷,۳۸۵,۸۷۲)	.	.	.	.	.	.	.	اقتصادی نگین گردشگری ایرانیا	
(۹۴۱,۳۸۴,۰۵۳)	.	.	.	.	.	.	.	داروخش (هلدینگ)	
(۱,۹۸۴,۷۱۹,۶۶۰)	۴,۸۴۱,۹۷۵,۳۷۶	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری خوارزمی	
(۳,۳۷۵,۹۵۴,۵۵۴)	۳,۳۵۹,۳۹۵,۶۵۰	.	.	.	.	.	.	بالایش نفت تهران	
(۳۹,۴۶۵,۶۷۷,۵۷۴)	۳۵۱,۹۸۰,۱۶۱,۳۰۳	۳,۶۰۱,۹۲۰,۵۸۷	(۱۰,۰۷۹,۹۳۴,۹۱۱)	(۱,۹۱۵,۱۸۵,۷۳۳)	۲,۰۰۰,۳۸۷,۹۵۰,۹۸۰	۲,۰۱۵,۹۸۴,۹۸۲,۳۱۰		جمع نقل به صفحه بعد	

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۰۵				
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کاربرد فروش	ارزش دفتری	بهای بازار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۹,۴۵۶,۶۷,۵۷۴	۳۵۱,۹۸۰,۱۶۱,۲۰۳	۳,۶۰۱,۹۲۰,۵۸۷	(۱۰۰,۷۹,۹۲۴,۹۱۱)	(۱,۹۱۵,۱۸۵,۷۳۲)	۲,۰۰۰,۳۸۷,۹۵۰,۹۸۰	۲,۰۱۵,۹۸۴,۹۸۲,۳۱۰
(۸,۵۰۴,۵۸۳,۸۵۹)	.	.	.	.	.	.
(۸,۵۳۷,۶۹۶,۴۰۰)	(۵,۵۷۸,۶۰۸,۶۰۰)	.	.	.	.	.
(۱۳,۱۸۶,۵۵۶,۴۲۸)	(۳,۵۵۱,۷۲۶,۳۶۷)	.	.	.	.	.
(۱۴,۴۴۰,۶۵۰,۰۱۸)	۱۳۰,۷۹,۷۱۲,۴۵۷	.	.	.	.	.
(۱۴,۵۳۸,۰۰۲,۹۵۹)	(۶,۶۴۰,۰۰۴,۸۳۴)	.	.	.	.	.
(۱۷,۰۹۹,۷۹۷,۲۰۷)	(۶,۳۰۳,۰۶۴,۷۸۴)	.	.	.	.	.
(۱۷,۵۶۶,۴۶۹,۹۳۸)	(۱,۶۸۴,۶۱۵,۳۳۶)	.	.	.	.	.
(۱۸,۹۰۱,۷۰۱,۰۰۰)	.	.	.	.	.	.
(۲۵,۰۶۷,۱۵۵,۱۳۷)	۱۶,۵۳۳,۰۳۹,۵۶۳	.	.	.	.	.
(۳۷,۲۵۳,۰۱۷,۸۰۰)	(۲۵,۳۲۷,۳۹۹,۹۵۰)	.	.	.	.	.
(۵۷,۵۷۵,۸۶۲,۳۲۷)	(۸۶,۲۹۲,۷۰۱,۳۱۴)	.	.	.	.	.
.	(۵۰۴)	.	.	.	.	.
.	۲,۷۷۳,۳۹۹,۳۸۵	.	.	.	.	.
.	(۵,۷۲۳,۹۰۲,۳۳۹)	.	.	.	.	.
.	(۱۲,۹۳۳,۴۸۴,۷۹۷)	.	.	.	.	.
(۳۶۲,۱۳۷,۲۶۰,۸۸۷)	۲۱۶,۱۷۹,۲۵۳,۷۹۳	۳,۶۰۱,۹۲۰,۵۸۷	(۱۰۰,۷۹,۹۲۴,۹۱۱)	(۱,۹۱۵,۱۸۵,۷۳۲)	۲,۰۰۰,۳۸۷,۹۵۰,۹۸۰	۲,۰۱۵,۹۸۴,۹۸۲,۳۱۰

جمع نقل از صفحه قبل

مدیریت انرژی امید تالان هور

بیمه سینا

سهامی ذوب آهن اصفهان

س. توسعه و عمران استان کرمان

گروه صنعتی سدید

نیادهای مالی بورس انرژی

فولاد کوه جنوب کیش

ذوب آهن اصفهان

تولید نیروی برق آبادان

کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران

داروسازی تولید دارو

گروه مینا (سهامی عام)

فلنک سازان سیاهان

ایران خودرو

پتروشیمی غدیر



پتروشیمی گازار

رازداد

دوره ۱۴۰۱ / ۷ / ۲۰

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون
گزارش مالی همان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کاربرد فروش	ارزش دفتری	بهای بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۶۲,۱۳۷,۲۶۰,۸۸۷	۲۱۶,۱۷۹,۳۵۳,۷۹۳	۱۴۸,۴۴۱	۳۶۰,۱۹۳,۰۵۸۷	(۱۰,۰۷۹,۹۲۴,۹۱۱)	(۱,۹۱۵,۱۸۵,۷۳۳)	۲۰,۰۰۰,۳۸۷,۹۵۰,۹۸۰	۲۰,۱۵,۹۸۴,۹۸۲,۳۱۰			
•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
•	(۴,۳۵۷,۸۷۳,۰۴۱)	•	•	•	•	•	•	•	•	•
•	۲۳۱,۹۵۳,۰۹۵	•	•	•	•	•	•	•	•	•
•	۲۶,۰۴۴,۰۷۹	•	•	•	•	•	•	•	•	•
•	۱۳۸,۰۵۸,۵۶۰	•	•	•	•	•	•	•	•	•
•	۱,۱۷۲,۹۷۹,۰۰۰	•	•	•	•	•	•	•	•	•
•	(۷,۶۳۴,۳۰۴,۶۶۳)	•	•	•	•	•	•	•	•	•
•	۵,۸۳۴,۳۲۴,۴۱۳	•	•	•	•	•	•	•	•	•
•	۱۶۵,۶۱۸,۳۲۶	•	•	•	•	•	•	•	•	•
•	(۱,۳۰۷,۷۷۰,۷۵۰)	•	•	•	•	•	•	•	•	•
•	۲,۳۲۷۱	•	•	•	•	•	•	•	•	•
•	(۱۶,۳۹۴)	•	•	•	•	•	•	•	•	•
•	(۱۹۸,۴۳۱,۸۲۴)	•	•	•	•	•	•	•	•	•
(۲۶۲,۱۳۷,۲۶۰,۸۸۷)	۲۰۰,۳۳۹,۹۸۶,۲۰۶	۳۶۰,۱۹۳,۰۵۸۷	(۱۰,۰۷۹,۹۲۴,۹۱۱)	(۱,۹۱۵,۱۸۵,۷۳۳)	۲۰,۰۰۰,۳۸۷,۹۵۰,۹۸۰	۲۰,۱۵,۹۸۴,۹۸۲,۳۱۰				

جمع

حفاظی شمال

فراورده‌های نسوزآذر

ایران ترانسفو

تراکتورسازی ایران

فروسیس ایران

آلومنیوم ایران

بانک سینا

تاییدات خاورمیانه

سرمایه گذاری طلوع صبا

س. و خدمات مدیریت صند. ب. کشوری

سرمایه گذاری صدرتاسین

بانک گردشگری

تولید نیروی برق دماوند

جمع نقل از صفحه قبل



دبیرت گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۱/۰۷/۲۴

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۱

۱۵-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد	
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد	
۰	۰	۳۶۲۲۵۰۱۶۲۹	(۳۷,۴۲۵,۵۱۱)	(۷,۱۱۰,۸۴۷)	۳,۸۱۸,۰۴۳,۰۵	۷,۴۸۵,۱۰۴,۲۹۲	۷۴۳,۹۷۲	۷۴۳,۹۷۲	ح. س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
(۱۰,۶۸۵,۵۸۲,۶۱۵)	۰	۴,۹۳۹,۰۳۶,۸۳۰	(۱۰,۶۵۰,۱۵۰,۰۰)	(۲۰,۳۲۵,۲۸۵)	۱۶,۲۳۴,۵۲۶,۲۸۵	۲۱,۳۰۰,۳۰۰,۰۰۰	۱,۲۷۰,۰۰۰	۱,۲۷۰,۰۰۰	ح. زغال سنگ پروده طیس
۰	۰	(۳,۵۱۸,۳۰۳,۶۲۰)	(۹,۵۲۳,۴۲۸)	(۱,۸۱۱,۶۴۱)	۲۲,۴۶۹,۷۵۳,۱۰۱	۱۹,۰۶۴,۸۸۵,۵۵۰	۱,۱۸۶,۳۶۵	۱,۱۸۶,۳۶۵	ح. پخش هجرت
(۱۲,۹۴۰,۳۹۳,۸۷۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ح. فلنک سازان سیاهان
۰	۲,۰۸۹,۵۳۷,۱۱۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ح. پتروشیمی جم
۰	(۶۱۲,۴۳۹,۰۷۹)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ح. نیروگاه زاگرس کوثر
۰	(۶۷۹,۷۴۰,۵۸۸)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ح. صنعتی دوده فام
(۲۳,۶۲۵,۹۷۷,۴۸۶)	۷۹۷,۳۵۷,۴۴۵	۵۰,۴۲۰,۲۳۴,۸۳۹	(۲۳۹,۲۵۱,۴۲۹)	(۲۵,۴۵۷,۷۷۳)	۴۲,۵۲۲,۳۴۳,۷۹۱	۴۷,۸۵۰,۳۸۷,۸۴۳	جمع	جمع	

۱۵-۳ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری
۰	(۵۰,۹۹۰,۷۶)	۰	۰	۰	۰
۰	(۵۰,۹۹۰,۷۶)	۰	۰	۰	۰

۰۰۱۲۶ شرایط خاص

۰۰۱۲۶ شرایط خاص

مشارکت دولتی ۱- شرایط خاص ۲۶-۰۰۱

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۱

۱۶- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۰,۶۳۹,۸۹۱	۱,۳۵۰	۱۴,۳۶۳,۸۵۲,۸۵۰	(۵۹۴,۱۷۱,۱۹۵)	۱۳,۷۶۹,۶۸۱,۶۵۵	.	.
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۵/۱۱	۸,۴۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰	۱۴,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۵۰,۶۰۳,۵۰۴)	۱۳,۵۲۹,۳۹۶,۴۹۶	۶,۳۶۷,۸۰۴,۳۱۴	۶,۶۷۳,۱۱۰,۰۰۰
پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۸,۶۱۳,۲۳۰	۶۵۰	۱۲,۰۹۸,۵۹۹,۵۰۰	.	۱۲,۰۹۸,۵۹۹,۵۰۰	۹,۷۸۴,۵۹۹,۷۷۹	۱۰,۱۹۳,۴۰۸,۴۰۰
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۶	۸,۷۰۰,۰۰۰	۱,۴۴۰	۱۲,۵۲۸,۰۰۰,۰۰۰	(۵۱۰,۳۳۹,۰۲۸)	۱۲,۰۱۷,۶۶۰,۹۷۲	.	.
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۳	۵,۲۵۹,۶۸۴	۱,۹۳۰	۱۰,۱۵۱,۱۹۰,۱۲۰	.	۱۰,۱۵۱,۱۹۰,۱۲۰	۴,۴۴۸,۵۶۹,۶۰۰	۴,۴۴۸,۵۶۹,۶۰۰
فروسیلیم خمین	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۲	۴,۵۱۵,۰۰۰	۲۰۰	۹,۱۶۵,۴۵۰,۰۰۰	(۳۶۷,۵۸۲,۱۵۰)	۸,۷۹۷,۸۶۷,۸۵۰	.	.
گروه توسعه مالی مهر آیندگان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۲۸	۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۶۶۰	۸,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۸,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.
ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۸,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۸,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۱۲,۶۷۴,۴۵۸	۲,۸۰۰,۰۰۰,۸,۳۹۵
پخش هجرت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۰۹	۱,۹۷۷,۲۷۶	۳,۹۱۰	۷,۷۳۱,۱۴۹,۱۶۰	(۴۵۸,۲۸۹,۷۷۰)	۷,۲۷۲,۸۵۹,۳۹۰	.	.
معدنی و صنعتی چادرملو	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۸	۴,۱۸۱,۰۸۱	۱,۵۹۰	۶,۶۴۷,۹۱۸,۷۹۰	.	۶,۶۴۷,۹۱۸,۷۹۰	۴,۰۷۲,۶۰۵,۷۷۶	۴,۱۵۳,۵۰۰,۰۰۰
نفت سپاهان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۵	۱۱,۰۶۸,۳۱۹	۶۰۰	۶,۶۴۰,۹۳۱,۴۰۰	(۳۶,۱۹۰,۳۶۲)	۶,۶۰۴,۷۴۱,۰۳۸	۱,۱۷۴,۰۴۱,۰۷۹	۲,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۴۰۰/۱۰/۲/۳۱	۱۴۰۱/۰۵/۳۰	۳,۰۳۱,۶۸۸	۲,۱۵۰	۶,۵۱۸,۱۲۹,۲۰۰	(۱۳۵,۵۲۱,۱۳۰)	۶,۳۸۲,۶۰۸,۰۷۰	۵,۹۹۱,۳۳۵,۵۴۸	۶,۱۷۶,۰۰۰,۰۰۰
کالسیمین	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۷۲,۰۹۰,۱۸۹)	۶,۲۲۷,۹۰۹,۸۱۱	.	.
زغال سنگ پروده طبس	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۰۸	۱,۹۶۰,۰۰۰	۳,۲۰۰	۶,۲۷۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵۵,۴۹۵,۴۰۱)	۶,۰۱۶,۵۰۴,۵۹۹	۳,۳۱۶,۵۳۲,۵۴۴	۳,۴۵۵,۱۰۰,۰۰۰
جمع نقل به صفحه بعد	۱۲۹,۶۹۷,۲۲۱,۰۲۰	(۳,۸۸۰,۲۸۲,۷۲۹)	۱۲۵,۸۱۶,۹۳۸,۲۹۱	۳۷,۸۶۸,۱۶۳,۰۹۸	۴۰,۲۰۹,۶۹۶,۳۹۵				



۱۳۳۹

راژدار

پوست گزارش حسابرسی

تورخ ۱۴۰۱ / ۷ / ۲۴

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۱

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
جمع نقل از صفحه قبل	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۵	۰	۰	۱۲۹,۶۹۷,۲۲۱,۰۲۰	(۳,۸۸۰,۲۸۲,۷۲۹)	۱۲۵,۸۱۶,۹۳۸,۲۹۱	۳۷,۸۶۸,۱۶۳,۰۹۸	۴۰,۲۰۹,۶۹۶,۳۹۵
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۰۰	۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰
سیمان خوزستان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۰۲	۱,۶۰۰,۰۰۰	۳,۴۵۶	۵,۵۲۹,۶۰۰,۰۰۰	۰	۵,۵۲۹,۶۰۰,۰۰۰	۳,۴۰۹,۹۴۹,۴۰۴	۳,۶۹۲,۵۵۴,۸۰۰
تولیدات پتروشیمی قلد بصیر	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۱۷	۳۰۰,۰۰۰	۱۷,۱۶۵	۵,۱۴۹,۵۰۰,۰۰۰	۰	۵,۱۴۹,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰
پتروشیمی خراسان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۱۰	۳۵۰,۷۶۰	۱۴,۳۵۰	۵,۰۳۳,۴۰۶,۰۰۰	۰	۵,۰۳۳,۴۰۶,۰۰۰	۳,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۲/۲۵	۲۰۰,۰۰۰	۲۴,۷۵۰	۴,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
توسعه خدمات دریایی ونتری سینا	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	۸۹۹,۰۶۲	۵,۳۲۰	۴,۷۸۳,۰۰۹,۸۴۰	(۲۶۶,۰۶۶,۵۲۴)	۴,۵۱۶,۹۴۳,۳۱۶	۶,۷۹۳,۰۴۸,۸۲۶	۷,۰۴۸,۹۵۱,۳۵۰
صنعتی بهپاک	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۶	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۲۹,۹۷۷,۴۱۱	۱,۶۱۰,۶۷۲,۰۲۴
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۸	۲,۶۰۰,۰۰۰	۱,۲۷۰	۳,۳۰۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳۴,۵۰۹,۸۵۵)	۳,۱۶۷,۴۹۰,۱۴۵	۳,۲۰۹,۷۲۵,۰۱۷	۳,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی شیراز	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۶	۸۰۰,۰۰۰	۳,۷۵۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۲,۵۳۸,۸۲۵)	۲,۹۵۷,۴۶۱,۱۷۵	۹۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۹۷۶,۰۰۰,۰۰۰
سپید ماکیان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۰۸	۳,۵۵۰,۰۰۸	۸۰۰	۲,۸۴۰,۰۰۶,۴۰۰	۰	۲,۸۴۰,۰۰۶,۴۰۰	۴۰۶,۳۶۲,۰۰۰	۴۰۶,۳۶۲,۰۰۰
شیمی دارونی داروییخش	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۲۰	۳,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱۸,۵۲۳,۹۸۵)	۲,۸۰۱,۴۷۶,۰۱۵	۰	۰
سیمان فارس و خوزستان	۱۴۰۱/۰۲/۰۳۱	۱۴۰۱/۰۲/۳۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰	۲,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۷,۳۱۹,۳۱۷)	۲,۷۶۲,۶۸۰,۶۸۳	۲,۶۷۷,۱۳۷,۳۳۱	۲,۸۴۴,۰۰۰,۰۰۰
توسعه معادن وفلزات	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۶,۹۸۶,۵۹۸	۴۰۰	۲,۷۹۴,۶۳۹,۲۰۰	(۲۱۵,۵۱۵,۷۹۲)	۲,۵۷۹,۱۲۳,۴۰۸	۰	۰
اقتصادی تکین گردشگری ایرانیان	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۱/۳۱	۶۰۰,۰۰۰	۳,۷۵۰	۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷۲,۲۰۱,۱۳۹)	۲,۰۷۷,۷۹۸,۸۶۱	۰	۰
جمع نقل به صفحه بعد					۱۸۴,۶۲۹,۳۸۲,۴۶۰	(۵,۱۴۶,۹۵۸,۱۶۶)	۱۷۹,۴۸۲,۴۲۴,۲۹۴	۶۱,۸۳۰,۳۶۲,۰۸۷	۶۵,۰۲۸,۲۳۶,۵۶۹



پیوست گزارش حسابداری

راژدار

مورخ ۱۴۰۱ / ۷ / ۲۴

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۱

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	خالص درآمد سود سهام
جمع نقل از صفحه قبل		-	۰	۰	۱۸۴,۶۲۹,۳۸۲,۴۶۰	(۵,۱۴۶,۹۵۸,۱۶۶)	۱۷۹,۴۸۲,۴۲۴,۲۹۴	۶۱,۸۳۰,۳۶۳,۰۸۷	۶۵,۰۲۸,۲۳۶,۵۶۹	خالص درآمد سود سهام
بانک ملت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۸,۷۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۳,۸۳۶,۱۱۶	۱,۴۳۲,۶۸۳,۱۲۲	خالص درآمد سود سهام
سیمرغ	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۲/۱۱	۲۰,۵۵,۲۱۶	۸۰۰	۱,۶۴۴,۱۷۲,۸۰۰	(۱۱۱,۲۹۱,۳۹۰)	۱,۵۳۲,۸۸۱,۴۱۰	۰	۰	خالص درآمد سود سهام
شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۲۲	۲,۴۰۶,۶۹۱	۵۹۰	۱,۴۱۹,۹۴۷,۶۹۰	(۹۷۱,۹۰۱)	۱,۴۱۸,۹۷۵,۷۸۹	۰	۰	خالص درآمد سود سهام
بانک تجارت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۳۰,۱۵۰,۰۰۰	۲۰	۶۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۲۴۱,۳۵۸	۹۱,۸۰۰,۰۰۰	خالص درآمد سود سهام
بهمن دیزل	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۱	۲۸۲,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۷۹۴,۹۵۷)	۲۷۳,۲۰۵,۰۴۳	۱۹۸,۷۳۸,۳۸۰	۲۰۵,۰۰۰,۰۰۰	خالص درآمد سود سهام
سایراشخاص بورس انرژی	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۰	۷۲۰,۷۱۰	۱۰۰	۷۲۰,۷۱۰,۰۰۰	۰	۷۲۰,۷۱۰,۰۰۰	۰	۰	خالص درآمد سود سهام
بانک صادرات ایران	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۳۵,۵۱۴,۰۱۶	۲	۷۱,۰۲۸,۰۳۲	(۱,۴۷۶,۷۷۳)	۶۹,۵۵۱,۲۵۹	۲۷۸,۸۸۶,۳۲۸	۳۱۹,۰۰۰,۰۰۰	خالص درآمد سود سهام
گلشن	-	-	۰	۰	۲۸۰,۵۷۹,۲۰۰	۰	۲۸۰,۵۷۹,۲۰۰	۰	۰	خالص درآمد سود سهام
پتروشیمی جم	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۴۳۸,۲۶۳,۳۲۹	۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	خالص درآمد سود سهام
سرمایه گذاری آتیه دماوند	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	خالص درآمد سود سهام
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	خالص درآمد سود سهام
مبین انرژی خلیج فارس	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۹,۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۹,۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰	خالص درآمد سود سهام
سرمایه گذاری سپه	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۳۵۴,۷۹۳,۲۹۰	خالص درآمد سود سهام
فولاد کاوه جنوب کیش	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۸۲۷,۱۲۵,۵۰۶	۶,۹۳۰,۰۰۰,۵۴۹۳	خالص درآمد سود سهام
جمع نقل به صفحه بعد	۱۹۰,۸۷۲,۱۸۱,۱۸۲	(۵,۲۶۹,۴۹۳,۱۸۷)	۱۸۵,۶۰۲,۶۸۷,۹۹۵	۹۲,۲۰۵,۴۵۳,۹۰۴	۱۱۲,۴۵۵,۵۱۸,۴۷۴					



پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۱ / ۷ / ۲۴

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۱

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	-	-	*	*	۱۹۰,۸۷۲,۱۸۱,۱۸۲	(۵,۲۶۹,۴۹۳,۱۸۷)	۱۸۵,۶۰۲,۶۸۷,۹۹۵	۹۲,۲۰۵,۴۵۳,۹۰۴	۱۱۲,۴۵۵,۵۱۸,۴۷۴
سهامی ذوب آهن اصفهان	-	-	*	*	*	*	*	۷۹۰,۷۱۵,۶۶۷	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک سینا	-	-	*	*	*	*	*	۸۴۰,۰۰۰,۰۷۰	۸۴۰,۰۰۰,۰۷۹
کاشی سعدی	-	-	*	*	*	*	*	۷۹۸,۷۶۹,۶۶۲	۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی غدیر	-	-	*	*	*	*	*	۸۴۰,۲۱۶,۶۵۵	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰
تولید نیروی برق آبادان	-	-	*	*	*	*	*	۳,۶۶۵,۵۷۷,۶۳۴	۳,۸۱۸,۷۲۸,۴۸۰
پالایش نفت تبریز	-	-	*	*	*	*	*	۳,۱۰۱,۵۰۹,۴۹۸	۳,۱۳۱,۲۵۵,۱۹۳
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	-	-	*	*	*	*	*	*	۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی پردیس	-	-	*	*	*	*	*	*	۲,۸۳۵,۰۰۰,۰۰۰
بیمه سینا	-	-	*	*	*	*	*	۱,۵۹۸,۱۱۳,۶۴۴	۱,۷۶۳,۳۹۸,۰۰۰
حفاری شمال	-	-	*	*	*	*	*	*	۱,۷۵۲,۷۶۶,۷۵۰
تایدواتر خاورمیانه	-	-	*	*	*	*	*	۱,۴۲۳,۵۲۲,۲۴۳	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مدیریت انرژی امید تابان هور	-	-	*	*	*	*	*	۱,۵۳۸,۸۷۷,۶۶۰	۱,۵۳۸,۸۷۷,۶۶۰
آلومینیوم ایران	-	-	*	*	*	*	*	۱,۴۶۴,۰۰۸,۶۵۰	۱,۴۶۴,۰۰۸,۶۵۰
گلنگ سازان سپاهان	-	-	*	*	*	*	*	۱,۴۳۱,۲۷۵,۴۴۱	۱,۴۴۵,۰۰۰,۰۰۰
جمع نقل به صفحه بعد					۱۹۰,۸۷۲,۱۸۱,۱۸۲	(۵,۲۶۹,۴۹۳,۱۸۷)	۱۸۵,۶۰۲,۶۸۷,۹۹۵	۱۰۹,۶۹۸,۰۴۰,۷۲۸	۱۳۸,۵۰۴,۵۵۵,۲۸۶



رازدار

بیت گزارش حسابداری

مورخ ۱۴۰۱ / ۷ / ۲۴

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱									
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰							
نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	-	-	۰	۰	۱۹۰,۸۷۲,۱۸۱,۱۸۲	(۵,۲۶۹,۴۹۳,۱۸۷)	۱۸۵,۶۰۲,۶۸۷,۹۹۵	۱۰۹,۶۹۸,۰۴۰,۷۲۸	۱۳۸,۵۰۴,۵۵۵,۲۸۶
پدیده شیمی قرن	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱۹۹,۸۶۳,۱۰۷	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵۲,۹۵۸,۱۹۷	۱۶۹,۰۹۲,۱۴۴
داروسازی تولید دارو	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۷۴۶,۵۲۴,۳۱۶	۸۲۸,۳۳۵,۲۰۰
گروه مینا (سهامی عام)	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۶۵,۰۰۰,۰۰۰
صنعت غذایی کوروش	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۷۱۷,۲۶۸,۲۰۰	۷۱۷,۲۶۸,۲۰۰
تراکتورسازی ایران	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۴۳۶,۴۱۳,۰۴۳	۴۸۹,۹۶۶,۱۰۲
تولید مواد اولیه داروپخش	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۴۳۰,۶۱۳,۳۱۸	۴۷۰,۷۲۴,۱۵۰
پالایش نفت تهران	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۴۰۰,۰۰۰,۲۰۰	۴۰۰,۰۰۹,۲۸۶
سرمایه گذاری مسکن	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مخابرات ایران	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۳۰۸,۵۴۱,۴۱۳	۳۳۴,۷۴۶,۳۰۰
گروه صنعتی سدید	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۲۲۴,۵۱۸,۵۸۴	۲۴۰,۶۶۵,۴۶۰
فراورده های نسوز آذر	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰۸,۱۶۴,۰۶۳	۲۱۸,۹۹۹,۷۰۰
سرمایه گذاری صدرتامین	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱۹۱,۵۰۵,۵۳۴	۲۱۴,۴۴۵,۶۴۱
سرمایه گذاری خوارزمی	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۱۲,۳۶۳,۵۰۶
جمع نقل به صفحه بعد					۱۹۰,۸۷۲,۱۸۱,۱۸۲	(۵,۲۶۹,۴۹۳,۱۸۷)	۱۸۵,۶۰۲,۶۸۷,۹۹۵	۱۱۴,۱۱۴,۴۰۹,۷۰۳	۱۴۴,۱۶۶,۱۷۰,۹۷۵



بنیاد گزارش حسابرسی

۱۳۹۹

مهر ۱۴۰۱ / ۷ / ۲۴

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱										سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱										سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰
نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
جمع نقل از صفحه قبل	-	-	۰	۰	۱۹۰,۸۷۲,۱۸۱,۱۸۲	(۵,۲۶۹,۴۹۳,۱۸۷)	۱۸۵,۶۰۲,۶۸۷,۹۹۵	۱۱۴,۱۱۴,۴۰۹,۷۰۳	۱۴۴,۱۶۶,۱۷۰,۹۷۵	
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۶,۰۱۸,۲۵۰	
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۱,۹۵۳,۶۴۵	۱۳۴,۷۵۵,۴۰۰	
سرمایه گذاری توکائولاد(دهلادینگ)	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۱,۸۵۸,۷۴۱	۱۳۰,۳۸۲,۳۳۸	
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲۶,۵۷۲,۱۰۴	
لیزینگ کارآفرین	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۶۸,۸۵۵,۹۰۴	۷۱,۷۴۴,۰۱۳	
کارت اعتباری ایران کیش	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۲۴,۳۵۵,۴۹۵	۲۷,۱۰۸,۰۰۰	
نهادهای مالی بورس انرژی	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۰۰۰,۰۰۰	
مارگارین	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵,۲۰۰,۰۰۰	۲۵,۲۰۰,۰۰۰	
مبین وان کیش	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱,۴۵۰,۹۸۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	
تولید و توسعه سرب روی ایرانیان	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۶۶۲,۲۴۰	۳,۷۴۰,۰۰۰	
تولید نیروی برق دماوند	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۴۱,۶۸۸	۰	
ایران ترانسفو	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۴۴	۰	
جمع					۱۹۰,۸۷۲,۱۸۱,۱۸۲	(۵,۲۶۹,۴۹۳,۱۸۷)	۱۸۵,۶۰۲,۶۸۷,۹۹۵	۱۱۴,۵۲۸,۷۸۸,۴۴۰	۱۴۴,۸۷۰,۵۹۰,۹۸۰	



پيوست گزارش حسابرسی

رأزدار

تورخ ۱۴۰۱ / ۷ / ۲۴

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۱

۱۸- سایر درآمدها

سایر درآمدها به شرح زیر است :

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰
	ریال	ریال	ریال
درآمد تنزیل سود سهام	۷۵۴,۴۵۳,۵۱۱	۰	۵۲,۵۹۰,۴۹۰
تعدیل کارمزد کارگزار	۱۰۰,۳۲۸,۵۷۹	۶۵,۴۹۳,۲۹۸	۲۲۶,۲۱۰,۳۵۲
سایر درآمدها	۰	۵۲,۱۵۸,۵۵۶	۰
جمع	۸۵۴,۷۸۲,۰۹۰	۱۱۷,۶۵۱,۸۵۴	۲۷۸,۸۰۰,۸۴۲

۱۸-۱- تعدیل کارگزاری بانوجه به دستورالعمل ابلاغ شده به شماره ۱۲۰۲۰۰۱۹ مورخ ۱۳۹۱/۰۷/۱۴ بابت معاملات بیش از سقف ذکر شده در دستورالعمل خواهد بود که در پایان هر فصل پس از محاسبه توسط کارگزاری به صندوق عودت می گردد.

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰
	ریال	ریال	ریال
مدیر صندوق	۲۸,۸۵۳,۶۱۸,۳۵۶	۳۲,۱۱۳,۸۱۶,۴۵۱	۵۵,۸۴۵,۶۰۱,۶۸۷
متولی صندوق	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۵,۸۶۳,۹۳۲
ضامن	۱۸,۷۰۲,۷۸۰,۸۹۸	۴۰,۱۶۲,۲۳۹,۷۰۵	۷۳,۲۳۵,۸۱۳,۵۷۰
حسابرس صندوق	۱۹۷,۱۴۹,۰۷۴	۴۶,۰۹۶,۰۸۱	۳۷۰,۵۹۹,۸۹۲
جمع	۴۸,۷۵۳,۵۴۸,۳۲۸	۷۲,۶۲۲,۱۵۲,۲۳۷	۱۲۹,۸۳۷,۸۷۹,۰۸۱



پروست گزارش حسابرسی

راژدار

دوره ۱۴۰۱ / ۷ / ۲۴

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۱

۲۰- سایر هزینه ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال
هزینه تصفیه	۰	۱۸۰,۷۸۰,۰۰۲
هزینه نرم افزار	۱,۲۲۰,۶۰۶,۹۱۲	۳۵۳,۴۲۲,۲۳۲
هزینه کارمزد بانکی	۱۹,۲۱۶,۶۵۶	۳,۷۵۰,۵۳۷
هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع	۱,۲۳۹,۸۲۳,۵۶۸	۵۳۷,۹۵۲,۷۷۱
		۱,۲۳۹,۰۳۴,۰۱۰

۲۱- تعدیلات

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال
تعدیلات ارزشگذاری صدور واحدهای عادی	۲۴,۰۴۹,۱۷۸,۱۲۰	۹۷,۹۰۱,۱۱۲,۸۹۳
تعدیلات ارزشگذاری ابطال واحدهای عادی	(۲۹۴,۶۴۶,۸۳۰,۰۰۹)	(۱,۳۸۸,۳۱۸,۹۶۹,۱۵۸)
	(۲۷۰,۵۹۷,۶۵۱,۸۸۹)	(۱,۲۹۰,۴۱۷,۸۵۶,۲۶۵)
	(۸۶۰,۳۳۷,۸۵۴,۴۳۷)	

۲۲- تعهدات، بدهی ها و دارایی های احتمالی
 صندوق در تاریخ خالص دارایی ها دارای تعهدات، بدهی ها و دارایی های احتمالی نمی باشد.



پیوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۱ / ۷ / ۲۴

صندوق سرمایه گذاری توسعه تعاون

گزارش مالی سال دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۱

۲۳- سرمایه گذاری از اکن و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۴۰۰/۱۱/۳۰		۱۴۰۰/۰۵/۳۱		۱۴۰۱/۰۵/۳۱		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد مالک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد مالک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۰	۲۰,۰۰۰	ممتاز	۰.۳۴	۲۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بلک رافه	مدیر صندوق و اشخاص وابسته به آن
۷.۹۹	۴۰۰,۰۰۰	عادی	۶.۷۱	۴۰,۰۰۰	عادی	مدیر صندوق مشترک	صندوق سرمایه گذاری یگین رافه	
۲۳.۶۶	۱,۱۳۴,۲۳۳	عادی	۲۳.۱۸	۱۲,۸۱۹	عادی	سهامدار ممتاز	بلک رافه کارگران	
۴.۹۹	۲۵۰,۰۰۰	عادی	۴.۱۹	۲۵۰	عادی	مدیر صندوق	شرکت سرمایه گذاری توسعه سرمایه رافه	
۰	۰	ممتاز	۰.۰۲	۱,۰۰۰	ممتاز	عضو هیئت مدیره مشترک با فاضل صندوق	بلک توسعه تعاون	فاضل صندوق و اشخاص وابسته به وی
۱.۶۰	۸۰,۰۰۰	ممتاز	۱.۳۴	۰	ممتاز	مدیر سرمایه گذاری	شرکت تعاونی خدمات رفاهی کارگران شاپل و پارتنر، بلک توسعه تعاون کارا طبیان	
۱.۹۹۷	۱۰۰,۰۰۰	عادی	۲.۲۶	۱۰۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	مهرآراد جهانبی بهشتی	
-	-	عادی	۰.۰۵	۲,۱۳۴	عادی	جمع کل		
-	-	عادی	۰.۰۵	۲,۱۳۴	عادی			
۳۹.۶۳	۱,۹۸۴,۲۳۳		۳۵.۷۶۶	۲۱,۳۱۹				

۲۴- معاملات با از اکن و اشخاص وابسته به آنها

مبلغ طلب (دهی)		تاریخ معامله	ارزش معامله	موقع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
۱۴۰۱/۰۵/۳۱ د	ریال					
۴,۲۵۴,۵۴۸,۲۵۶	طی دوره مالی	۶۲۳,۲۹۷,۲۹۴	کاربرد خرید اوراق بهادار	کارکرد صندوق	کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری بلک رافه کارگران
۲۰,۴۸۸,۷۸۲,۱۳۸	طی دوره مالی	۲۸,۵۵۳,۶۱۸,۳۵۶	کاربرد فروش اوراق بهادار	کارکرد از اکن	مدیر صندوق مشترک	صندوق سرمایه گذاری یگین رافه
۰	طی دوره مالی	۶۲,۱۱۲,۸۳۱,۳۳۳	ایصال واحد	مدیر صندوق مشترک	مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	
(۲۸۶,۰۳۲,۰۰۲)	طی دوره مالی	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		کارگرداران	بلک توسعه تعاون	
(۲۶۹,۷۲۲,۲۳۶,۱۵۱)	طی دوره مالی	۱۸,۷۰۲,۷۸۰,۸۹۸		کارگرداران	موسسه حسابرسی از اکن	
(۱۹۶,۶۰۸,۹۶۶)	طی دوره مالی	۱۹۷,۴۹۰,۷۴۴		کارگرداران	جمع	
(۲۴۵,۴۶۱,۵۲۵,۸۲۶)	***	۱۱۲,۳۲۹,۰۶۲,۳۱۷		کارگرداران		

۲۵- رونمایی پند از تاریخ صورت خالص دارایی ها

طبق صورتجلسه مجمع مورخ ۱۴۰۱/۰۴/۱۱ و تأییدیه سازمان به شماره مجوز ۱۲۲/۱۰۷۷۹۰ در تاریخ ۱۴۰۱/۰۴/۱۵ و تأیید اداره ثبت شرکت ها در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۰۷ نام صندوق از صندوق بانک توسعه تعاون به صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رافه تغییر نموده است.



پروپست گزارش

از اکن

۱۴۰۱ / ۷ / ۲۴ مورخ